

抚顺特殊钢股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

中准专字[2022]2019 号



中准会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001702022552000197
报告名称:	抚顺特殊钢股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	中准专字[2022]2019号
被审(验)单位名称:	抚顺特殊钢股份有限公司
会计师事务所名称:	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月30日
报备日期:	2022年03月30日
签字人员:	宋连作(210200020014), 高淑慧(210200220019)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于抚顺特殊钢股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截止 2021 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 抚顺特殊钢股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4
三、 中准会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件	
四、 中准会计师事务所(特殊普通合伙)执业证书复印件	
五、 中准会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务备案公告复印件	
六 签字注册会计师证书复印件	



关于抚顺特殊钢股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2022]2019号

抚顺特殊钢股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称抚顺特钢）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月30日出具了中准审字[2022]2015号标准无保留意见的审计报告。


根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号，2017年修订）和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定，抚顺特钢编制了本专项说明所附的2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。


如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是抚顺特钢管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计抚顺特钢2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对抚顺特钢实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解抚顺特钢2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。


本专项说明仅作为抚顺特钢披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：抚顺特殊钢股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

[Faint signature]

中准会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: *[Signature]*  中国注册会计师
宋连作
210200020014

 中国·北京

中国注册会计师: *[Signature]*  中国注册会计师
高淑慧
210200220019

二〇二二年三月三十日

主题词: 抚顺特殊钢股份有限公司 专项报告

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 邮编: 100044 电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 100044 Tel: 010-88356126

抚顺特殊钢股份有限公司

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用		资金占用方名称		占用方与上市公司的关联关系		上市公司核算的会计科目		2021年年初占用资金余额		2021年度占用资金		2021年度偿还累计发生金额		2021年期末占用资金余额		占用形成原因		往来性质			
		资金往来方名称		往来方与上市公司的关联关系		上市公司核算的会计科目		2021年年初往来资金余额		2021年度往来资金		2021年度偿还累计发生金额		2021年期末往来资金余额		往来形成原因		往来性质			
大股东及其附属企业	小计							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
	前大股东及其附属企业																				
	小计																				
其他关联资金往来	总计							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00							
	东北特钢集团山东腾龙机械有限公司																				
	东北特钢集团韩国株式会社																				
	东北特钢集团东特钢机械有限公司																				
	东北特钢集团上海特钢有限公司																				
	江苏沙钢集团有限公司																				
	东北特钢集团贸易有限公司																				
	江苏沙钢物资贸易有限公司																				
	东北特钢集团机电工程有限公司																				
	东北特钢集团大连物资贸易有限公司																				
	东北特钢集团林西金属制品加工有限公司																				
	东北特钢集团抚顺诚达规划设计有限公司																				

公司法定代表人

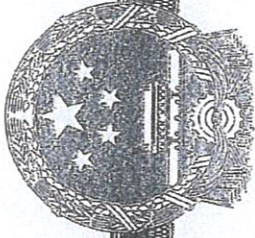


主管会计工作负责人



会计机构负责人





统一社会信用代码

91110108082889906D

营业执照

(副本) (4-3)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

名称 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务；代理企业纳税申报、税务咨询、税务筹划等事务；代理记账；接受委托办理诉讼、仲裁、调解、鉴证、评估、验资、破产清算事务、以及法律允许的其他法律事务；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D



2021年12月10日

登记机关

证书序号: 0011835

说明

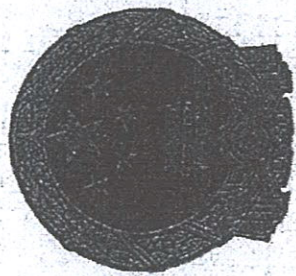
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

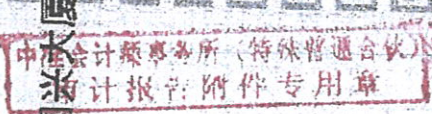
名称: 中准会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 田雍

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日

财政部、证监会发布从事证券服务业务

会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。

审计报告附件专用章

备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

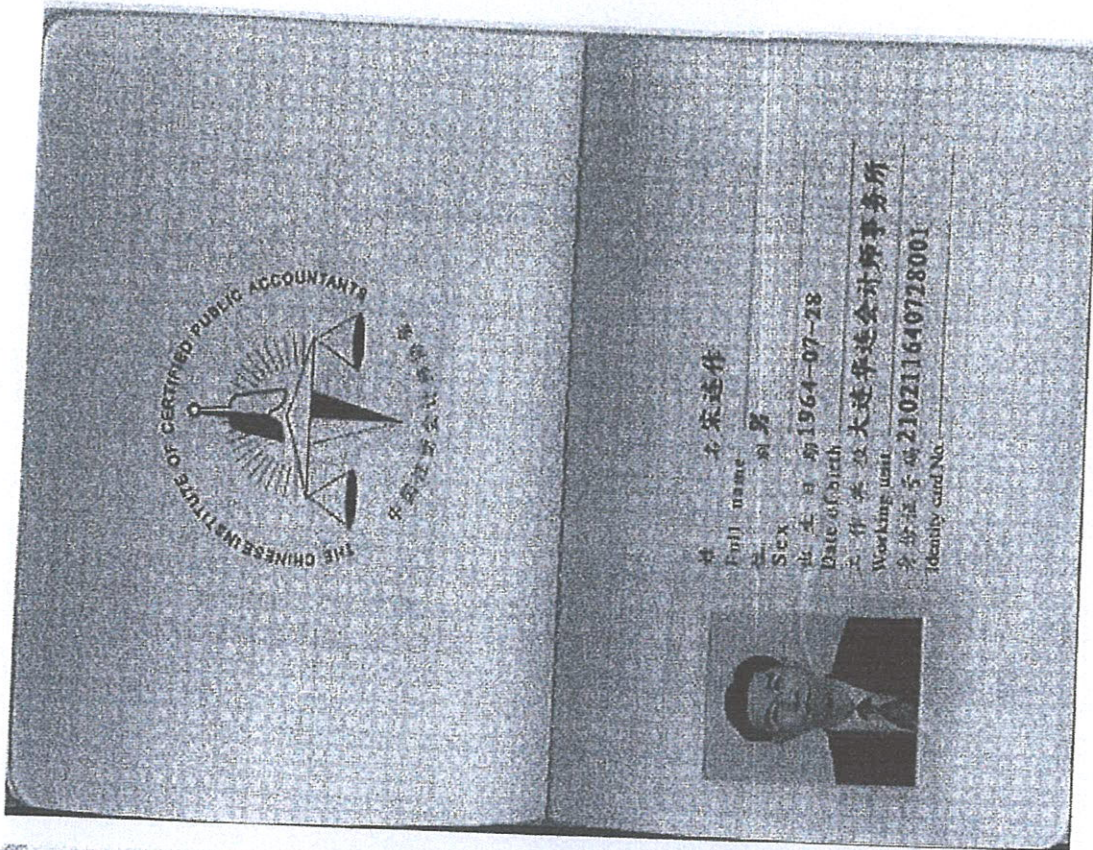
详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

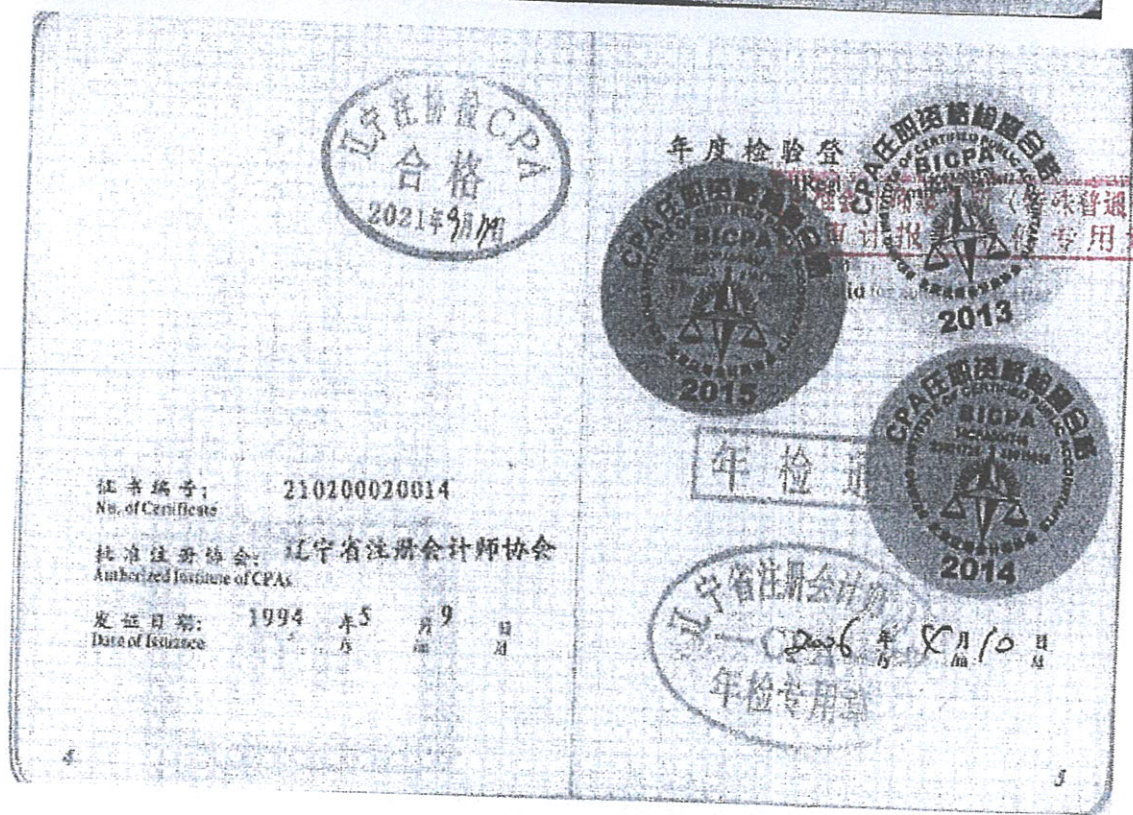
http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm

证监会：

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html



姓名: 宋述伟
 Full name: Song Shuwei
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1964-07-28
 Date of birth: 1964-07-28
 工作单位: 大连安达会计师事务所
 Working unit: Dalian Anda Accounting Firm
 身份证号码: 210211640728001
 Identity card No.: 210211640728001



证书编号: 210200020014
 No. of Certificate
 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1994 年 5 月 9 日
 Date of Issuance

年度检验登
 2013
 2014
 2015
 合格
 2021年9月
 辽宁省注册会计师协会
 审计报告专用章
 2013
 2014
 2015
 辽宁省注册会计师协会
 审计报告专用章



姓名: 高波
 性别: 女
 出生日期: 1965年04月11日
 工作单位: 中准会计师事务所有限公司大连分所
 身份证号: 210202196504114220
 Membership No.: 210202196504114220



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过

辽宁省注册会计师协会
 2013年4月25日
 年检专用章

2020年度
 CPA年检合格
 辽宁注协
 8月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 会计师事务所(特殊普通合伙)
 审计报告附件专用章

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年度任职资格检查合格
 辽宁省注册会计师协会检(S)

2013年4月25日