

本钢板材股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于本钢板材股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA15F0100

本钢板材股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了本钢板材股份有限公司(以下简称本钢板材公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年3月28日出具了XYZH/2023BJAA15B0064号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,本钢板材公司编制了本专项说明所附的本钢板材公司2022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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是本钢板材公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计本钢板材公司2022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。

除对本钢板材公司2022年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计本钢板材公司2022年度财务报表时本钢板材公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解本钢板材公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供本钢板材公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

范建平



中国注册会计师:

陈健



二〇二三年三月二十八日



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：本钢板材股份有限公司

单位：万元

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同属本钢集团	应收款项融资	230.00			230.00		票据背书	经营性往来
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	应收款项融资	50.00			50.00		票据背书	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	应收款项融资		50.00			50.00	票据背书	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同属本钢集团	应收票据	114,601.96	6,535.65		120,827.61	310.00	票据背书	经营性往来
	北方恒达物流有限公司	同属本钢集团	应收票据		6,000.00		6,000.00		票据背书	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	应收票据	690.65	897.50		1,036.25	551.90	票据背书	经营性往来
	鞍钢轧辊有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收票据		22.17		2.17	20.00	票据背书	经营性往来
	鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收票据		286.02		286.02		票据背书	经营性往来
	鞍钢重型机械有限责任公司	同属鞍钢集团有限公司	应收票据		55.48		36.52	18.96	票据背书	经营性往来
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收票据		3,000.00			3,000.00	票据背书	经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收票据		500.00			500.00	票据背书	经营性往来
	鞍钢化学科技有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		16,167.97		16,167.97		货款	经营性往来
	鞍钢能源科技有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		14.08		14.08		货款	经营性往来
	鞍钢铸钢有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		9.91		9.91		货款	经营性往来
	德邻陆港供应链服务有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		7,619.16		7,619.16		货款	经营性往来
	长春一汽鞍钢钢材加工配送有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		1,068.79		1,068.79		货款	经营性往来
	鞍钢钢材加工配送(郑州)有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		753.10		305.32	447.78	货款	经营性往来
	鞍钢钢材配送(合肥)有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		4,661.26		4,636.38	24.88	货款	经营性往来
	鞍钢钢材配送(武汉)有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		2,047.60		1,236.29	811.31	货款	经营性往来
	鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		6,900.90		3,869.50	3,031.40	货款	经营性往来
	鞍钢绿色资源科技有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		11,301.13		10,834.37	466.76	货款	经营性往来
	本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团	应收账款	3,077.79	503,243.30		439,989.99	66,331.10	货款	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	同属本钢集团	应收账款		109,353.14		109,353.14		货款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	应收账款		21,069.33		16,577.90	4,491.43	货款	经营性往来

其他关联资金往来	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	2022年年初往来 资金余额	2022年度往来累计发生 金额（不含利息）	2022年度往来资金 的利息（如有）	2022年度偿还累计 发生金额	2022年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控 制人及其附属企业	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	应收账款		2,082.99		2,068.56	14.43	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)热力开发有限责任公司	同一母公司	应收账款	700.71	6,934.20		7,550.87	84.04	货款	经营性往来	
	鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他应收款	42.11				42.11	货款	经营性往来	
	鞍钢重型机械设计研究院有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他应收款		682.72		165.05	517.67	货款	经营性往来	
	本钢集团有限公司	母公司控股股东	其他应收款	140.35	15.30		155.65		货款	经营性往来	
	本钢招标有限公司	同属本钢集团	其他应收款	60.20			60.20		货款	经营性往来	
	北方恒达物流有限公司	同属本钢集团	其他应收款		23.04		16.48	6.56	货款	经营性往来	
	本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团	其他应收款		0.66			0.66	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)正泰建材有限责任公司	同一母公司	其他应收款	27.05			27.05		货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)房地产开发有限责任公司	同一母公司	其他应收款	279.90	12.59		182.76	109.73	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	同一母公司	其他应收款		7,740.74		6,437.89	1,302.85	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司	其他应收款		178,580.17		178,460.77	119.40	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)设备工程有限公司	同一母公司	其他应收款		1,211.02		734.93	476.09	货款	经营性往来	
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	其他应收款		1,236.13		811.16	424.97	货款	经营性往来	
	辽宁冶金技师学院	同一母公司	其他应收款	5.80	1.03		6.83		货款	经营性往来	
	本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业	其他应收款		98.29		94.64	3.65	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)冶金渣有限责任公司	同一母公司	其他应收款		20,199.71		20,199.71		货款	经营性往来	
	鞍钢集团工程技术有限公司	鞍钢集团之联营企业	其他应收款		9.18		1.79	7.39	货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司	其他应收款		17.38		17.38		货款	经营性往来	
	本溪钢铁(集团)有限责任公司	母公司	其他应收款		1,736.85		1,736.85		货款	经营性往来	
	本钢集团国际经济贸易有限公司	同属本钢集团	预付账款		56,208.31	644,243.37		660,617.57	39,834.11	货款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)机械制造有限责任公司	同一母公司	预付账款		4,676.44	24,878.80		24,612.31	4,942.93	货款	经营性往来
	本溪新事业发展有限责任公司	同一母公司	预付账款		252.52	1,373.41		1,393.44	232.49	货款	经营性往来
	辽宁恒通冶金装备制造有限公司	同一母公司	预付账款		36.50	16,243.03		16,279.53		货款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同属鞍钢集团有限公司	预付账款		6,550.56		6,550.56		-	货款	经营性往来
	辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	预付账款		6,835.15		5,473.21	1,361.94		货款	经营性往来
	鞍钢建设集团有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他非流动资产		922.21	3,072.45		3,981.39	13.27	工程款	经营性往来
	小计	-	-	-	182,003	1,625,335	-	1,677,788	129,550	-	-
	上市公司的子公司 及其附属企业										非经营性往来
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附 属企业	苏州隆本金属材料有限公司	参股公司	应收账款		220.33		220.33		货款	经营性往来	
	苏州隆本金属材料有限公司	参股公司	应收款项融资	658.00			658.00		票据背书	经营性往来	
小计	-	-	-	658.00	220.33	-	878.33	-	-	-	
总计	-	-	-	182,660.50	1,625,555.59	-	1,678,666.28	129,549.81	-	-	

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



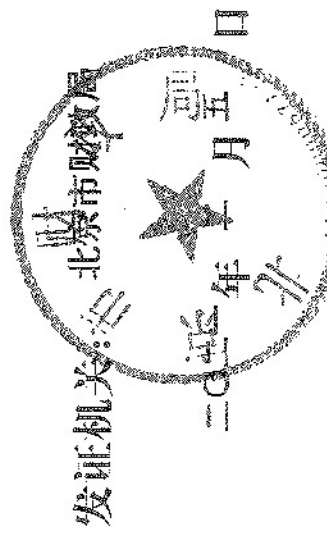
会计机构负责人:



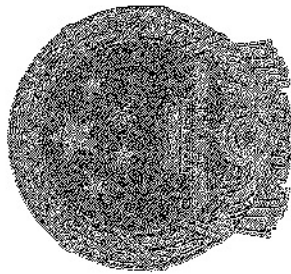
证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

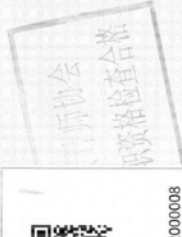
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 范建平
证书编号: 110002000008

2013年3月20日
y m d



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.

2012年3月20日
y m d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年6月5日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年6月5日
y m d



姓名 范建平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-9-29
Date of birth
工作单位 新华会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 420700196909290876
Identity card No.



证书编号: 1100020000008
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005-6-15
Date of Issuance

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.



姓名：陈健
证书编号：110101360297

年 月 日
y m d



证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019年06月18日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



中国注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



姓名 陈健
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1988-10-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 370883198810125310
Identity card No.