

鞍钢股份有限公司
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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5



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, Chao yangmen Beidajie,
Dong cheng 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

关于鞍钢股份有限公司

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/2023BJAA15F0030

鞍钢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鞍钢股份有限公司（以下简称“贵公司”）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2022年3月30日出具了XYZH/2023BJAA15B0007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，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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。

除对贵公司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贵公司2022年度财务报表时贵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。

为了更好地理解贵公司 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。

本专项说明仅供贵公司为 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）



中国注册会计师：

范建平



中国注册会计师：

付羊芸



中国 北京

二〇二三年三月三十日

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


单位：百万元

上市公司名称	上市公司名称	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年年 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金 占用	鞍钢股份有限公司	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年年 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金 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 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年年 末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
	鞍钢电气有限责任 公司	鞍山钢铁集团有限 公司之子公司	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来
	鞍钢钢绳有限责任 公司	鞍山钢铁集团有限 公司之子公司	应收账款	82	281		284	79	销售产品款	经营性往来
	鞍钢集团北京研究 院有限公司	鞍钢集团有限有限 公司之子公司	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来
	鞍钢集团房产物业	鞍山钢铁集团有限	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来

攀钢冶金材料有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款					6			4	2	销售产品款	经营性往来
营口市鞍钢水业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款				1				1		销售产品款	经营性往来
鞍钢集团信息产业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	其他应收款				2				2		预付电话费	经营性往来
鞍钢集团工程技术发展有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	其他应收款				1					1	工程款	经营性往来
鞍钢集团工程技术发展有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	84	109	124						69	预付产品款、预付工程款	经营性往来
鞍钢集团国际经济贸易有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	1,908	12,247	11,029						3,126	预付产品款、预付工程设备款	经营性往来
鞍钢集团信息产业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	41	21	29						33	预付产品款、预付设备款	经营性往来
鞍钢集团众元产业发展有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	其他非流动资产		2							2	预付工程设备款	经营性往来
鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		83	76						7	预付产品款	经营性往来
鞍钢联众(广州)不锈钢有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款	15	63	76						2	预付产品款	经营性往来
鞍钢汽车运输有限责任公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	2	46	43						5	预付产品款	经营性往来
本钢板材股份有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款	1	304	260						45	预付产品款	经营性往来
本钢北营钢铁(集团)股份有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款	1	167	166						2	预付产品款	经营性往来
成都西部物联集团有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款		4	4							预付产品款	经营性往来

	德邻陆港供应链服务有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	3	314		311	6	预付产品款	经营性往来
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	1			1		预付产品款	经营性往来
	攀钢集团江油长城特种钢有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	2			2		预付产品款	经营性往来
小计	—	—	—	2,245	30,619		28,865	3,999	—	—
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
关联自然人及其控制的法人										
小计	—	—	—						—	—
其他关联人及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—	2,245	30,619		28,865	3,999	—	—

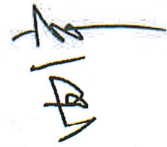
此非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表已于2023年3月30日获董事会批准。

法定代表人：

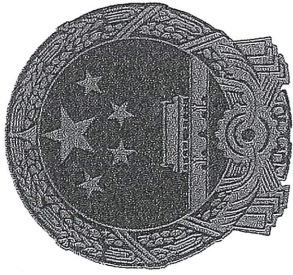
主管会计工作的负责人：



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》。

会计师事务所

执业证书

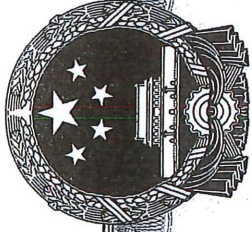


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 曹韶勋, 顾仁章, 陈静英, 谭小青

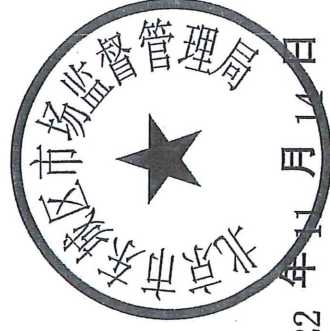
经营范围

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日



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。
This certificate is valid for this renewal.

2009年3月20日
2009年3月20日

注意事项
一、本证书只限本人使用，不得转让、涂改、伪造、冒用。
二、注册及变更事项须经法定程序，并将本证书报经主管注册会计师协会。
三、注册及变更事项须经法定程序，并将本证书报经主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 范建平
证书编号: 1100020000008

2008年3月20日
2008年3月20日

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



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

同意调入
Agree the holder to be registered in



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年6月5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：付羊意
证书编号：110101360191

年 月 日
年 月 日



姓名 Full name 付羊意
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1991-03-10
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 421123199103101614

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 月 日
年 月 日

证书编号：
No. of Certificate 110101360191

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

发证日期：2018 年 12 月 14 日
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.



年 月 日
年 月 日