

关于河钢股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2023）第 105010 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京231PFK809J



## 目 录

关于河钢股份有限公司 2022 年度非经营性资金  
占用及其他关联资金往来情况的专项说明

河钢股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用  
及其他关联资金往来情况汇总表

1



## 关于河钢股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字(2023)第 105010 号

河钢股份有限公司全体股东:

我们接受河钢股份有限公司(以下简称“河钢股份”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了河钢股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并出具了中兴财光华审会字(2023)第 105006 号无保留意见审计报告。

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》(证监会公告[2022]26 号)及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的要求,河钢股份编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是河钢股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计河钢股份 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。除了对河钢股份实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解河钢股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供河钢股份公司 2022 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:

河钢股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

2023年4月26日



### 河钢股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河钢股份有限公司		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年度发生金额	2022年度偿还金额	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												
小计												
高级管理人员及其附属企业												
小计												
其他关联方及其附属企业												
小计												
其他关联资金往来												
合计												
其他关联资金往来												
河北唐银钢铁有限公司	往来方与上市公司的关系	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度发生金额	2022年度偿还金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质			
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款	1,994.32	1,994.32			销售水电气等	经营性往来			
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款		58,258.42		5,642.09	销售钢材	经营性往来			
唐山钢铁集团高炉汽车板有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款				4,575.77	销售水电气等	经营性往来			
青岛河钢新材料科技股份有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款		871,864.38		65,981.24	销售钢材、动力介质	经营性往来			
合肥河钢新材料科技有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款		28,722.14		3,515.56	销售钢材	经营性往来			
唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款		54,659.46		7,946.43	销售钢材	经营性往来			
唐山钢源冶金炉料有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款	3,535.91	3,535.91			销售水电气等	经营性往来			
唐山唐钢房地产开发有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	应收账款		12,437.56		7,809.79	销售水电气等	经营性往来			
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	预付账款	0.58	0.58			销售原材料	经营性往来			
唐山唐钢建设发展有限公司	同受河钢集团控制	同受河钢集团控制	其他应收款	41,956.22	41,956.22		576.58	采购原材料	经营性往来			
唐山中厚板材有限公司	子公司	子公司	其他应收款	8,109.41			8,109.41	违约金	经营性往来			
唐山德盛煤化工有限公司	子公司	子公司	其他应收款	8,700.00			8,700.00	资金往来	非经营性往来			
承德燕山带钢有限公司	子公司	子公司	其他应收款	44,870.54			13,565.61	资金往来	非经营性往来			
保定唐钢板材有限公司	子公司	子公司	其他应收款	673.66	2,042,178.45		673.66	资金往来	非经营性往来			
邯钢能嘉钢铁有限公司	子公司	子公司	其他应收款	102,845.58	584,623.31		400,384.37	资金往来	非经营性往来			
河钢乐亭钢铁有限公司	子公司	子公司	其他应收款	552,040.39	1,069,864.20		1,663,137.45	资金往来	非经营性往来			
邯钢华丰能源有限公司	子公司	子公司	其他应收款		48,240.24		7,322.13	资金往来	非经营性往来			
总计				764,726.60	4,866,895.62	3,474,915.00	2,197,940.09					

本表已于2023年4月26日获董监事会批准。

法定代表人：

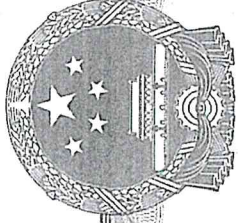


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春

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、资产收购、出售、并购重组业务、提供税务咨询；代理记帐；房屋租赁；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，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。)

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

登记机关

2021

年 12 月 07 日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

## 说明

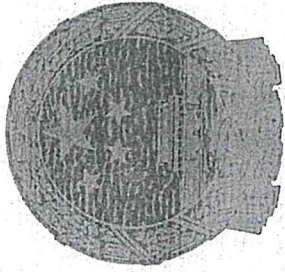
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

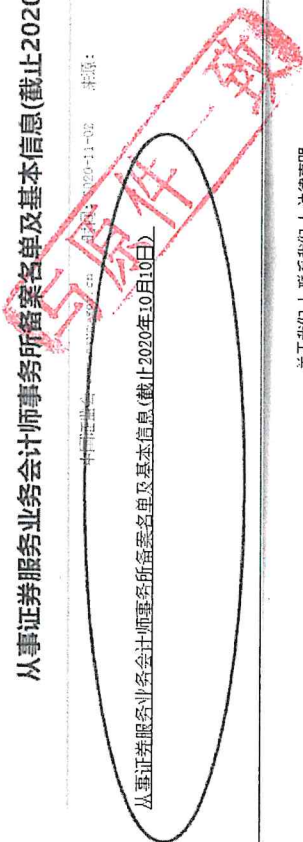
批准执业日期: 2014年03月28日

与原件一致

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国注册会计师协会 公告 2020-11-02 来源:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)



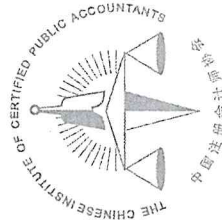
关于我们 | 联系我们 | 法律声明

版权所有: 中国证监会 网站备案 京ICP备 05035546号 京公网安备 11040102700086号

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02





姓名: 齐盛华  
 性别: 男  
 出生日期: 1968-01-14  
 工作单位: 中兴财华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 130102601714081



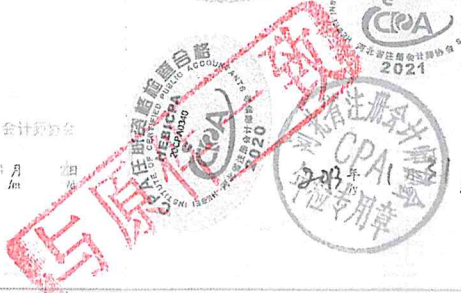
年度检验合格  
 Annual Renewal Reg.



证书编号: 130000010034  
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994年04月  
 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



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





姓名: 孟晓光  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 女  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1981-10-01  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 中兴财光华会计师事务所有限责任公司  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 13033619811001200X  
ID card no.: \_\_\_\_\_



姓名: 孟晓光  
证书编号: 130000010054

证书编号: 130000010054  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
发证日期: 2010年12月2日  
Date of issuance: \_\_\_\_\_

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

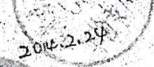


此证书在  
This certificate is valid  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



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

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

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

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

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

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

130000010054