

中钢洛耐科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]000305 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京23D908HSJK



中钢洛耐科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 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、 中钢洛耐科技股份有限公司 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	1-3



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]000305号

中钢洛耐科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中钢洛耐科技股份有限公司（以下简称中钢洛耐）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和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4月20日签发了大华审字[2023]001404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发布的《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）和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就中钢洛耐编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中钢洛耐管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中钢洛耐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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中钢洛



耐实施 2022 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。为了更好地理解中钢洛耐 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中钢洛耐科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邹志丰



中国注册会计师：

刘军



刘军

二〇二三年四月二十日



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

编制单位：中钢洛耐科技股份有限公司

单位：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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—



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（续）

编制单位	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年期初往来资金余额	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	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
其他关联方及其所属企业	中钢洛耐科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	合同资产		4,604,899.48			4,604,899.48	销售产品	经营性往来
	中钢设备有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	741,330.00	4,289,588.32		741,330.00	4,289,588.32	销售产品	经营性往来
	中钢设备有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据	22,603,988.24	64,842,249.95		56,225,579.16	31,220,659.03	销售产品	经营性往来
	中钢设备有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	6,093,998.78	90,115,614.33		79,385,291.78	16,824,321.33	销售产品	经营性往来
	中钢科德孵化器（天津）有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		60,000.00		60,000.00		销售产品	经营性往来
	中钢集团工程设计研究院有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		1,986,000.00			1,986,000.00	销售产品	经营性往来
	中钢集团工程设计研究院有限公司	实际控制人直接控制的其附属企业	应收账款	6,000.00			6,000.00		销售产品	经营性往来
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	54,000.00				54,000.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,847,410.83	4,220,221.98		3,129,999.99	2,937,632.82	销售商品	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据	1,650,000.00	3,130,000.00		3,590,000.00	1,190,000.00	销售商品	经营性往来
上市公司及其所属企业	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		7,540,200.00			7,540,200.00	销售商品	经营性往来
	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据	134,000.00	280,230.00		154,000.00	260,230.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团洛耐耐火材料研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000,000.00	300,000,000.00	6,705,416.67	26,705,416.67	300,000,000.00	内部借款	非经营性往来
	中钢洛耐（洛阳）新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	50,000,000.00	5,084,438.78	241,666.80	55,068,241.10	257,864.48	内部借款、代缴社保费	非经营性往来
	洛耐耐研陶瓷纤维有限公司	联营企业	应收票据	150,000.00	143,500.00		293,500.00		销售商品	经营性往来
	洛耐耐研陶瓷纤维有限公司	联营企业	应收款项融资	200,000.00	423,926.00		623,926.00		销售商品	经营性往来
	洛耐耐研陶瓷纤维有限公司	联营企业	应收账款	2,531,563.37	2,074,782.79		1,235,284.00	3,371,062.16	销售商品	经营性往来
	山东章鼓耐研新材料科技有限公司	联营企业	应收票据	90,000.00	479,689.58		167,514.58	402,175.00	销售商品	经营性往来
	山东章鼓耐研新材料科技有限公司	联营企业	应收款项融资	150,000.00	150,000.00		150,000.00		销售商品	经营性往来
	平罗县滨河碳化硅制品有限公司	子公司股东	应收票据	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00		销售商品	经营性往来
其他关联方及其所属企业	华泰永创（北京）科技股份有限公司	本公司外部董事担任董事的企业	合同资产		500,000.00			500,000.00	销售商品	经营性往来



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（续）

编制单位：中钢济钢科技股份有限公司

单位：元

其他关联方 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	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
	华泰永创（北京）科技股份有限公司	本公司外部董事担任董事的企业	其他非流动资产	500,000.00			500,000.00		销售商品	经营性往来
	北京中宏联工程技术有限公司	最终同一控制方企业的联营企业	其他非流动资产		3,877,978.00			3,877,978.00	销售商品	经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	北京中宏联工程技术有限公司	最终同一控制方企业的联营企业	应收票据	9,800,000.00	2,782,390.50		9,800,000.00	2,782,390.50	销售商品	经营性往来
	北京中宏联工程技术有限公司	最终同一控制方企业的联营企业	应收账款		56,290,580.00		43,281,384.00	13,009,196.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团吉林机电设备有限公司	最终同一控制方企业的联营企业	应收账款	11,331,332.04				11,331,332.04	销售商品	经营性往来
	四川川锅锅炉有限责任公司	本公司外部董事担任执行董事、总经理的企业	应收账款		157,030.00			157,030.00	销售商品	经营性往来
总计				129,283,623.26	552,883,319.71	6,947,083.47	282,517,467.28	406,596,559.16		





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 梁春, 杨雄

经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2023年01月09日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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；其他会计咨询、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范围，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)





会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



证书序号：0000093

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》所载事项发生变动的，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、会计师事务所执业证书可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报备
不得用于其他用途，复印无效。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 郭吉丰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978/10/25
 Date of birth
 工作单位 内蒙古普惠会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 150422781025005
 Identity card No.

证书编号: 1500000030386
 No. of Certificate
 批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年 09月 13日
 Date of Issuance

姓名: 郭吉丰
 证书编号: 150000030386



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，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 a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



- 姓名: 郭吉丰 2008.12.21
 转入: 中天正信 2008.12.21 项
- 注册会计师转行执业，必要时须向委托人报告。
 - 本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
 - 注册会计师停止执业或变更业务时，应将本证书交还当地注册会计师协会。
 - 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

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年 3月 27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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

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

年 月 日
2017 12 17

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

年 月 日
2017 12 17

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



事务所
CPAs

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

年 月 日
2017 12 17

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

年 月 日
2017 12 17



姓名
Full name 刘军
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1987-07-05
工作单位
Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通
合伙)
身份证号码
Identity card No. 120223198707058419



姓名: 刘军
证书编号: 110002043823

证书编号: 110002043823
No. of Certificate

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

发证日期: 2016 年 12 月 20 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
Year Month Day

