

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
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[2024]0011010757 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 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、	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

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[2024] 0011010757 号

甘肃酒钢集团宏兴钢铁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》审计了甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称酒钢宏兴公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 04 月 26 日签发了大华审字[2024] 0011001684 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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就酒钢宏兴公司编制的 2023 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、合法性及完整性是酒钢宏兴公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计酒钢宏兴公司 2023 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。除了对酒钢宏兴公司实施 2023 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。为了更好地理解酒钢宏兴公司 2023 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：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2023 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：_____

张海英

中国·北京

中国注册会计师：_____

呼友明

二〇二四年四月二十六日



2023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：万元

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：




2023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：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：万元

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	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023年度往来 资金的利息 （如有）	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	聚东房地产	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	1,670.53	5,659.36		6,440.75	889.14	销售商品	经营性往来
	润源环境	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	6,554.63	17,329.59		18,107.23	5,776.99	销售商品	经营性往来
	西部重工	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		20,487.16		20,162.96	324.20	销售商品	经营性往来
	筑鼎建设	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	1,226.88	7,621.62		7,610.08	1,238.42	销售商品	经营性往来
	宏晟电热	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	104.21	65,804.58		65,579.41	329.38	销售商品	经营性往来
	东兴铝业	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	171.95	16,032.25		8,588.08	7,616.12	销售商品	经营性往来
	酒钢医院	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		31.22		7.94	23.28	销售商品	经营性往来
	宏汇能源	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	5,561.44	4,573.77		1,842.11	8,293.10	销售商品	经营性往来
	中天置业	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	0.18	0.04		0.08	0.14	销售商品	经营性往来
	宏源实业	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		18.00		0.04	17.96	销售商品	经营性往来
	钢铁技术学院	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款	0.05	314.48		314.50	0.03	销售商品	经营性往来
	宏电铁合金	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		15,376.98		14,976.98	400.00	销售商品	经营性往来
	酒钢集团	控股股东	应收账款	0.13	9,324.51		8,826.38	498.26	销售商品	经营性往来
	宏基检测	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		397.92		361.59	36.33	销售商品	经营性往来
	科力耐材	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		23,151.97		21,525.54	1,626.43	销售商品	经营性往来
	酒钢物流	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		1,577.44		1,532.44	45.00	销售商品	经营性往来
	吉安保险	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		0.05			0.05	销售商品	经营性往来
	汇丰工业制品	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收账款		129,540.10		127,707.09	1,833.01	销售商品	经营性往来
	西部重工	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收票据	37.00			37.00		销售商品	经营性往来



2023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）

单位：万元

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

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	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023年度往来 资金的利息 （如有）	2023年度偿还累 计发生金额	2023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	宏晟电热	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收票据	15.00	30.00		15.00	30.00	销售商品	经营性往来
	东兴铝业	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收票据	5.00	295.00		5.00	295.00	销售商品	经营性往来
	华昌源	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收票据	200.00	129.44		200.00	129.44	销售商品	经营性往来
	科力耐材	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收票据	3.00	13.50		3.00	13.50	销售商品	经营性往来
	东兴铝业	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	2,335.00	10.00		2,335.00	10.00	销售商品	经营性往来
	宏晟电热	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	230.00	666.79		230.00	666.79	销售商品	经营性往来
	华昌源	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	100.00	564.62		100.00	564.62	销售商品	经营性往来
	科力耐材	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	71.79	66.50		71.79	66.50	销售商品	经营性往来
	嘉利兴	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	1,500.00	396.64		1,500.00	396.64	销售商品	经营性往来
	西部重工	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	23.98	28.00		23.98	28.00	销售商品	经营性往来
	筑鼎建设	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	330.22			330.22		销售商品	经营性往来
	润源环境	控股股东、实际控制人的附 属企业	应收款项融资	20.00			20.00		销售商品	经营性往来
	酒钢集团	控股股东	预付账款	14.60			14.60		采购商品	经营性往来
	酒钢物流	控股股东、实际控制人的附 属企业	预付账款		120.61			120.61	采购商品	经营性往来
	东兴铝业	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收款	136.86			136.86		提供劳务/服务	经营性往来
	华泰矿业	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收款	73.59				73.59	提供劳务/服务	经营性往来
	酒钢集团	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收款		19.89			19.89	提供劳务/服务	经营性往来
	筑鼎建设	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收款	6.70	188.49		77.61	117.58	提供劳务/服务	经营性往来
天工矿业	控股股东、实际控制人的附 属企业	其他应收款		173.03			173.03	提供劳务/服务	经营性往来	

2023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：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：万元

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	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2023年度往来 资金的利息 （如有）	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	财务公司	控股股东、实际控制人的附 属企业	银行存款	152,419.30	16,234,499.26	3,591.39	16,210,591.70	179,918.25	银行存款	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	天泽矿业	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,509.50				4,509.50	借款本金	非经营性往来
	天亨矿业	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,531.45				11,531.45	借款本金	非经营性往来
	昕昊达	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,000.00			20,000.00	借款本金	非经营性往来
	镜铁山	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,400.00				60,400.00	借款本金	非经营性往来
	西沟矿	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,000.00	30,000.00		30,000.00	30,000.00	借款本金	非经营性往来
	宏翔能源	子公司及其控制的法人	其他应收款		172,000.00		1,875.00	170,125.00	借款本金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	279,252.99	16,776,442.81	3,591.39	16,551,149.96	508,137.23	—	—

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：






营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描二维码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

登记机关
2024 年 03 月 01 日

名称 特殊普通合伙会计师事务所(有限合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

出资总额 2670万元

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



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12

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

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》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：

北京市财政局
二〇一七年十月二十七日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 张海英
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1971年02月15日
 工作单位 Working unit 国宣浩华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 622225197102150067
 6222257102150026



年度检验登
 Annual Renewal Reg

本证书经检验合
 This certificate is valid
 this renewal.



北京注册会计师协会



08 年 3 月 28 日
 y m d



姓名: 张海英
 证书编号: 620100020058

620100020058

证书编号:
 No. of Certificate

甘肃省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 2000 03 16

发证日期:
 Date of Issuance 年 月 日
 y m d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执业时，应将本证书缴还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 follow the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2020年6月3日

2019.12.10

姓名 呼友明
 Full name 呼友明
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1985-12-21
 Date of birth 1985-12-21
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普
 通合伙)甘肃分所
 身份证号码 230405198512210216
 Identity card No. 230405198512210216



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 /y 月 /m 日 /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 from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



证书编号:
 No. of Certificate

110101301637

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

甘肃省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2019 03 28