

关于湖南华菱钢铁股份有限公司 2019 年度涉及财务公司关联交易的 存款、贷款等金融业务的专项说明



关于湖南华菱钢铁股份有限公司 2019 年度涉及财务公司关联交易的 存款、贷款等金融业务的专项说明

天健审〔2020〕2-85 号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称华菱钢铁公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据深圳证券交易所于2011年6月29日发布的《信息披露业务备忘录第37号——涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求，华菱钢铁公司编制了后附的《湖南华菱钢铁股份有限公司2019年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华菱钢铁公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计华菱钢铁公司2019年度财务报表时华菱钢铁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了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对华菱钢铁公司2019年度财务报表执行审计，以及将后附的汇总表所载项目金额与我们审计华菱钢铁公司2019年度财务报表时华菱钢铁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，我们没有对后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解华菱钢铁公司 2019 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷

款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华菱钢铁公司为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：

李新
印

中国注册会计师：

郑生
印

二〇二〇年三月十七日

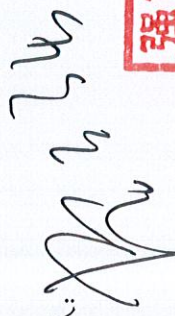
涉及华菱财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表

2019年度

华菱钢铁公司控股的财务公司：湖南华菱钢铁集团财务有限公司（以下简称华菱财务公司）
 华菱钢铁公司的控股股东：湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）
 编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：人民币元

| 项目名称 | 关联方名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 收取或支付利息、手续费 |
|------------------|-------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 存放于华菱财务公司存款 | 华菱集团 | 1,455,749,330.76 | 40,364,535,124.56 | 40,661,092,467.68 | 1,159,191,987.64 | 6,267,115.83 |
| | 其他关联方 | 2,796,878,911.75 | 76,101,373,405.75 | 77,304,833,571.86 | 1,593,418,745.64 | 11,244,866.70 |
| | 华菱集团 | | 713,628,108.35 | 410,000,000.00 | 303,628,108.35 | 12,394,536.19 |
| 从华菱财务公司借款（含贴现） | 其他关联方 | 416,000,000.00 | 2,672,300,000.00 | 1,749,500,000.00 | 1,338,800,000.00 | 28,230,453.76 |
| 委托华菱财务公司开具银行承兑汇票 | 华菱集团 | | | | - | |
| | 其他关联方 | 346,600,000.00 | 418,000,000.00 | 740,600,000.00 | 24,000,000.00 | 197,169.82 |

法定代表人：

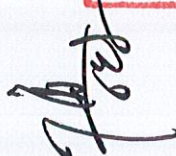


主管会计工作的负责人：





会计机构负责人：







营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）

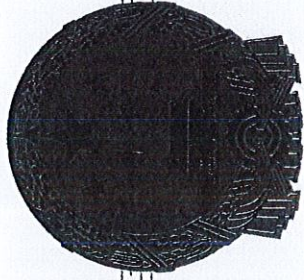


登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年1月25年度年度报告

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



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

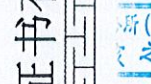
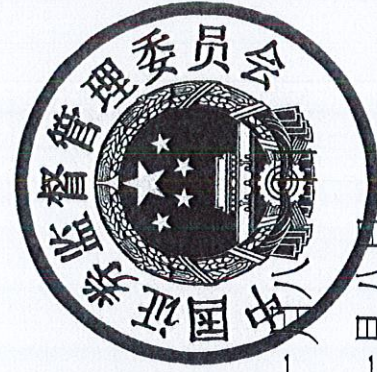
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日



证书序号: 0007666

说明

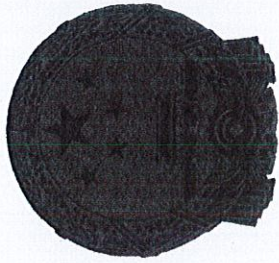
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

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

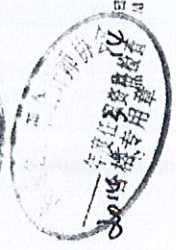
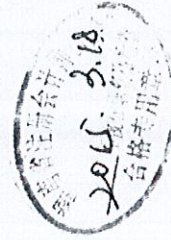


姓名 李勤芬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-07
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所，特殊普通合伙
Working unit
身份证号码 433029701007001
Identity card No.



年度检验合格
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.



证书编号: 430100020008
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1988 年 06 月 23 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

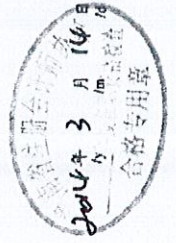
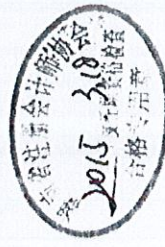


姓名 郑生军
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1976-02-16
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 湖南分所
身份证号码 43011119760216371X
Identity card No. _____



年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章

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



证书编号: 430100020089

No. of Certificate

湖南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

17 日

06 月

2004 年

Date of Issuance



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

