

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	1-4



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,
Dongcheng 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

2020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/2021BJAA150082

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”）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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2020年3月30日出具了XYZH/2021BJAA150081号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知，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2020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2020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2020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2020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 2020 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。

本专项说明仅供贵公司 2020 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 北京

中国注册会计师：

范建平



中国注册会计师：

付永宏



二〇二一年三月三十日

2020 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	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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来的资金利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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											
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		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年度往来的资金利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	鞍钢钢丝绳有限责任公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	69	179	174		174	74	销售产品款、提供支持性服务	经营性往来
	鞍钢集团工程技术发展有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	15	164	177		177	2	销售产品款	经营性往来
	鞍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	应收账款	556	6,613	6,874		6,874	295	销售产品款	经营性往来
	鞍钢集团矿业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司	应收账款	1	19	19		19	1	销售产品款	经营性往来

发展有限公司	之子公司	非流动资产							工程款	
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	2,569	9,296			9,519	2,346	采购产品款、预付工程款	经营性往来
鞍钢集团矿业有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款		1,716			1,716		采购产品款	经营性往来
鞍钢集团信息产业有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	40	76			14	102	采购产品款、预付工程款	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	18	26			36	8	采购产品款	经营性往来
鞍钢汽车运输有限责任公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款	5	39			41	3	采购产品款	经营性往来
鞍山钢铁集团有限公司	母公司	预付账款		919			919		采购产品款	经营性往来
德邻陆港(鞍山)有限责任公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	40	398			424	14	接受技术服务、采购产品款	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	9	9			18		采购产品款	经营性往来
鞍钢集团江油长城特殊钢有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款	1				1		采购产品款	经营性往来
小计			3,662	22,928			23,177	3,413		
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													非经营性往来
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	3,662	—	22,928	—	23,177	—	3,413	—	—	—

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2021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

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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

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、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、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、增资、减资、清算等事务；受托管理企业资产；法律、行政法规规定的其他业务。

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01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

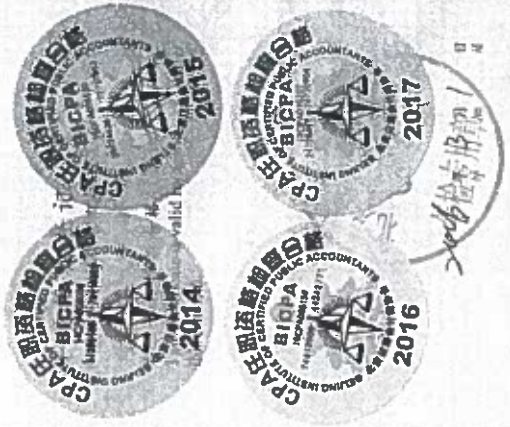


登记机关

2021年01月08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: 110002000008
 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

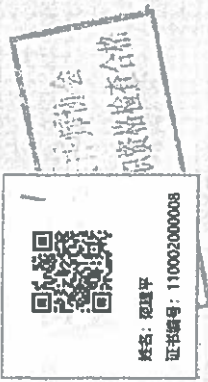
本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



范建平

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



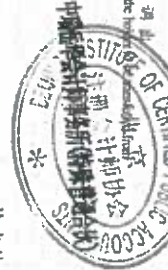
范建平

同意声明
 Agree the holder to be responsible for

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



注册税务师工作单位变更事项登记
 Registration of the Transfer of the Unit by a CPA
 同意声明
 Agree the holder to be responsible for



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 alienation 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.

- 一、执业时须向委托方出示此证书;
- 二、此证书只能由本人使用，不得转让、涂改;
- 三、注册会计师停止执业时，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。



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.

证书编号: 110101360191
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: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年 月 日

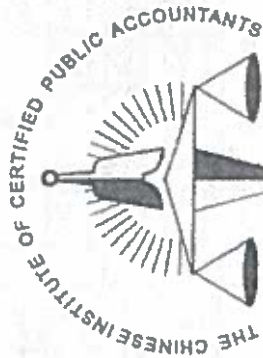
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



中国注册会计师协会



姓名: 付羊意

性别: 男

出生日期: 1991-03-10

工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 421123199103101614



证书编号: 110101360191
批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2018 年 12 月 14 日