

关于河钢股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2021）第 105011 号

目 录

关于河钢股份有限公司 2020 年度非经营性资金
占用及其他关联资金往来情况的专项说明

河钢股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于河钢股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2021）第 105011 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 2020 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2020 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并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（2021）第 105011 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号、证监会公告[2017]16 号）及深圳证券交易所的相关要求，河钢股份编制了本专项说明所附的 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、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表（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 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。除了对河钢股份实施于 2020 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 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。

本专项说明仅供河钢股份 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

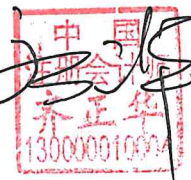
附件：

河钢股份有限公司 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

(此页无正文，仅为签字盖章页)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

2021年4月21日

河钢股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元										
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	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年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来		往来方与上市公司的 关联关系	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年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	唐山不锈钢钢铁有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	556,620,815.10	666,511,510.77		1,223,132,325.87		销售原材料气体、钢 材等	经营性往来
	河北唐银钢铁有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	31,635,015.90	9,449,596.59		14,372,436.07	26,712,176.42	销售水电气等	经营性往来
	唐山唐银新型建材有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		81,065,199.98		81,065,199.98		水渣、动力费	经营性往来
	唐山唐银新型建材有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		89,866,339.89		89,866,339.89	6,678.65	水渣、动力等	经营性往来
	唐山钢铁集团重机装备有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	7,592,878.07	51,714,719.88		59,307,597.95		销售原材料、修理费 等	经营性往来
	河北河钢中冶钢铁有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	79,872.45			79,872.45		销售钢材	经营性往来
	青岛河钢复合新材料科技有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	24,625,546.65	260,736,207.50		228,653,495.41	56,708,258.74	销售钢材	经营性往来
	唐钢华冶（天津）钢材销售有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	188,651,608.49	438,484,953.17		352,158,288.14	272,978,273.52	销售钢材	经营性往来
	常熟科弘材料科技有限公司（曾用名： 常熟星源新材料有限公司）	同受河钢集团控制	应收账款	309,407,010.89			309,407,010.89		销售钢材	经营性往来
	承德承钢工程技术有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	20,554,747.47	14,572,382.67		35,127,130.14		水电蒸汽、材料备件	经营性往来
	邯钢集团衡水薄板有限责任公司	同受河钢集团控制	应收账款	7,047,185.79				7,047,185.79	销售钢材	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	应收账款	391,539,646.01	181,376,807.32		572,916,453.33		销售外矿	经营性往来
	河北华奥节能科技有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	44,762.70	76,661.99		121,424.59		销售辅料	经营性往来
	河钢集团有限公司	实际控制人	应收账款	86,636,359.56	2,709,614,104.65		2,796,250,464.21		销售钒产品、钢材、 钢坯	经营性往来
	唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	应收账款	240,189,353.18	2,897,770,255.50		3,137,959,608.68		销售钢材	经营性往来
	唐山惠唐工业技术服务有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	463,929.00	284,310.60		748,239.60		销售辅料、备件	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	应收账款	94,318,565.51	606,790,200.50		626,262,186.45	74,846,579.56	销售钢材	经营性往来
	承德承钢兴通钢业有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	33,924,781.42	38,390,906.35		72,315,687.77		水电蒸汽、材料备件	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	应收账款	7,145,818.85	109,162,726.62		116,308,545.47		销售钢材	经营性往来

本表已于2021年4月21日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



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	2020年初往来 资金余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利息)	2020年度往来未 结的利息(如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及附属企业	唐山钢铁集团汽车板有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	90,628,772.83	2,364,762,538.83		2,455,391,311.66		销售钢材	经营性往来
	唐山钢铁集团微尔自动化有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	388,984.11	497,027.67		886,011.78		水电汽	经营性往来
	唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	2,343,200.00	11,829,440.00		7,800,160.00	6,372,480.00	蒸汽	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	应收账款	90,592,469.26	39,359,722.70		129,952,191.96		水电汽	经营性往来
	承德钢铁冷轧板有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	107,782,472.65	1,808,224,911.22		1,916,007,383.87		销售钢材	经营性往来
	承德钢铁正桥矿业开发有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	6,840,109.00	6,637,329.24		13,477,438.24		销售煤	经营性往来
	河钢集团物资贸易有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	19,256,932.72	157,985,754.18		177,242,686.90		销售煤、铁精粉	经营性往来
	邯郸钢铁集团物资贸易有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	16,711,947.43	501,585,032.04		518,296,979.47		煤、水及电等	经营性往来
	邯钢汽车零部件有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	29,437,688.12	201,616,421.57		196,008,713.42	35,045,396.27	销售钢材	经营性往来
	河钢集团衡水板业工贸有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	8,627,230.55			8,627,230.55		销售钢材	经营性往来
	承德钢铁集团有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	20,600.00			20,600.00		销售备品、辅助材料、水电汽	经营性往来
	邯郸市邯钢集团再生资源有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	693,762,685.77	911,627,286.67		1,605,389,972.44		销售钢材、废次钢	经营性往来
	HBIS GROUP SINGAPORE PTE.	同受河钢集团控制	应收账款	8,124,708.39			8,124,708.39		销售钢材	经营性往来
	石家庄钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	应收账款		18,138,784.45			18,138,784.45	销售煤	经营性往来
	唐山钢铁集团汽车板有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	5,007,263.87			5,007,263.87		采购钢材	经营性往来
	宣化钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款	4,036,765.38				4,036,765.38	采购钢材	经营性往来
	承德钢铁商贸有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	6,014,349.68	8,190,009.06		14,204,358.74		采购矿石	经营性往来
	河钢集团国际物流有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	40,350,508.20	104,889,220.90		145,239,729.10		运费	经营性往来
	舞阳钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款	40,173,098.83	27,953,708.71		1,688,737.05	66,438,070.49	采购矿石	经营性往来
	邯郸钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款	312,497.06			312,497.06		采购矿石、矿粉等	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	预付账款		1,267,109,549.21		1,267,109,549.21		采购矿石、球团、废钢	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河钢集团有限公司	实际控制人	预付账款	581,269.77	2,206,920,462.54		2,207,501,732.31		采购煤、钢材	经营性往来
	邯钢集团衡水板业有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款	276,000.00			276,000.00		采购钢材	经营性往来
	唐钢华冶(天津)钢材销售有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	84,472.72			84,472.72		采购钢材	经营性往来
	唐山佳华煤化工有限公司	同受河钢集团控制	其他非流动资产	150,000,000.00	797,680,877.94			947,680,877.94	工程款	经营性往来
	唐山钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	其他非流动资产	3,317,940.70				3,317,940.70	工程款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人及其他关联人及其附属企业	唐山中厚板材有限公司	子公司	其他应收款	81,094,136.25				81,094,136.25	资金往来	非经营性往来
	唐山德盛煤化工有限公司	子公司	其他应收款	87,000,000.00				87,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	承德燕山带钢有限公司	子公司	其他应收款	564,322,576.32	19,639,722,483.76		20,009,621,930.69	294,423,129.39	资金往来	非经营性往来
总计				4,164,303,176.65	38,228,597,444.57		40,404,317,287.68	1,988,583,333.55		

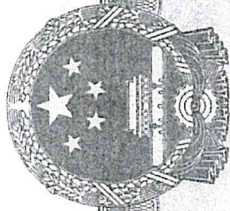
本表已于2021年4月21日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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 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

执行事务合伙人 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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）

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

与原件一致

登记机关



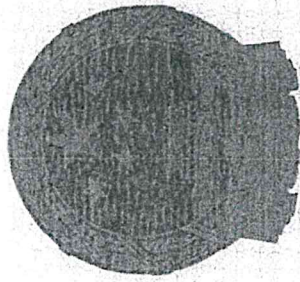
2020年11月03日

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



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2号22层A24

与原件一致

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

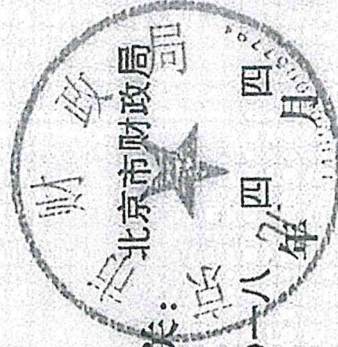
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

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：

北京市财政局
二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

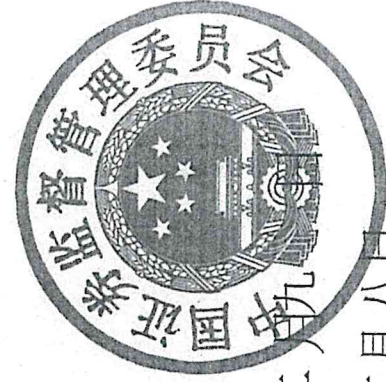
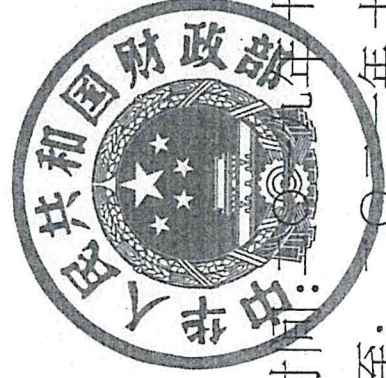
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

与原件一致

证书号: 30

发证时间: 二〇一二年十二月八日
证书有效期至: 二〇一三年十二月八日





姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码

Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.

男 1966-01-14 中民财元会计师事务所有限公司 13010500014063



原件一致

年度检验合格
Annual Renewal Reg

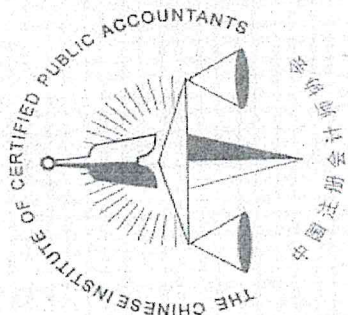


证书编号: 130000010004
No. of Certificate

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 01 日
Date of Issuance





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 13303019811001200X

Identity card No.



记
stration

This certificate is valid
this renewal.



再
一
年
展
期

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.

2014.2.24



28日



日