

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	1-5



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, Chaoyangmen 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

2021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/2022BJAA150030

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”)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021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2021年3月30日出具了XYZH/2022BJAA150027号无保留意见的审计报告。

根据《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),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2021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2021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2021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2021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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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为 2021 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：

付本素



二〇二二年三月三十日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：鞍钢股份有限公司单位：百万元

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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年年末占用资金余额	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	—	—	—						—	—
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	鞍钢电气有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		3		3		销售产品款	经营性往来
	鞍钢钢绳有限责任公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	74	233		225	82	销售产品款	经营性往来
	鞍钢集团工程技术发展有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	应收账款	2	67		66	3	销售产品款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济	鞍钢集团有限公司	应收账款	295	10,583		10,839	39	销售产品款	经营性往来

鞍钢集团国际经济贸易有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	应收账款	295	10,583		10,839	39	销售产品款	经营性往来
鞍钢集团矿业公司	鞍钢钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	1	37		22	16	销售产品款	经营性往来
鞍钢集团信息产业有限公司	鞍钢钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	2	4		2	4	销售产品款	经营性往来
鞍钢集团有限公司	最终控股母公司	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来
鞍钢集团众元产业发展有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	应收账款		38		36	2	销售产品款	经营性往来
鞍钢汽车运输有限责任公司	鞍钢钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		3		2	1	销售产品款	经营性往来
鞍钢营口港务有限公司	鞍钢钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来
鞍钢特钢有限公司	鞍钢钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	6	22		28		销售产品款	经营性往来
鞍山钢铁集团耐火材料有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		75		52	23	销售产品款	经营性往来
鞍山钢铁集团有限公司	母公司	应收账款	20	1,738		1,755	3	销售产品款	经营性往来
鞍山钢铁冶金炉材科技有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		2		1	1	销售产品款	经营性往来
成都西部物联集团有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	应收账款		2			2	销售产品款	经营性往来
德邻陆港供应链服务有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款		9		8	1	销售产品款	经营性往来
攀钢集团工程技术有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	应收账款		1		1		销售产品款	经营性往来

攀钢集团矿业有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款				5			5	销售产品款	经营性往来
攀钢集团攀枝花钢有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款	1		1	1			1	销售产品款	经营性往来
攀钢集团生活服务有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款			1				1	销售产品款	经营性往来
攀钢集团西昌钢铁有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款	2		8				4	销售产品款	经营性往来
攀钢集团研究院有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款			1				1	销售产品款	经营性往来
攀钢冶金材料有限公司	鞍钢集团有限公司	应收账款			1				1	销售产品款	经营性往来
鞍钢集团信息产业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司	其他应收款			1				1	预付电话费	经营性往来
鞍钢集团众元产业发展有限公司	鞍钢集团有限公司	其他应收款			1				1	会议费	经营性往来
鞍钢汽车运输有限公司	鞍山钢铁集团有限公司	其他应收款			11				11	处置固定资产	经营性往来
鞍山钢铁集团有限公司	母公司	其他应收款			3				3	应收托管费	经营性往来
鞍钢电气有限公司	鞍钢集团有限公司	预付账款			2				2	预付产品款	经营性往来
鞍钢集团工程技术发展有限公司	鞍钢集团有限公司	预付账款、其他非流动资产	537		145				598	预付产品款、预付工程款	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	预付账款、其他非流动资产	2,346		7,429				7,867	预付产品款、预付工程设备款	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	预付账款			843				843	预付产品款	经营性往来

鞍山钢铁集团信息产业有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付款、其他非流动资产	102	29		90	41	预付产品款、预付工程设备款	经营性往来
鞍山集团元元产业发展有限公司	鞍山集团有限公司之子公司	预付账款		1		1		预付产品款	经营性往来
鞍山冷轧钢板(莆田)有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		294		294		预付产品款	经营性往来
鞍山联众(广州)不锈钢有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	8	58		51	15	预付产品款	经营性往来
鞍山汽车运输有限责任公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	3	46		47	2	预付产品款	经营性往来
鞍山钢铁集团有限公司	母公司	预付账款		79		79		预付动力款	经营性往来
本钢板材股份有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		26		25	1	预付产品款	经营性往来
本钢集团有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		149		148	1	预付产品款	经营性往来
成都西部物联集团有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		8		8		预付产品款	经营性往来
德邻陆港供应链服务有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	14	3		14	3	预付产品款	经营性往来
攀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	预付账款		3		2	1	预付产品款	经营性往来
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款		4		4		预付产品款	经营性往来
小计	—	—	3,413	21,971		23,139	2,245	—	—
上市公司的子公司及其附属企业									

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》。



中华人民共和国财政部制



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内大街8号富华大厦A座8层

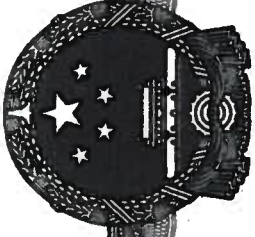


组织形式: 特殊普通合伙

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



营业执照

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

(副本) (3-1)

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
张亮, 叶韶勋, 顾仁荣, 李瑞英, 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、清算等审计业务; 对企业的财务收支情况进行审计; 受托对企业的财务收支情况进行专项审计; 接受委托, 代理法律事务; 承办法律、法规、规章及规范性文件规定或许可的其他业务。

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

2022年02月04日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2013年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2013年3月20日



姓名: 范建平
Fall name: 范建平
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1969-9-29
Date of birth: 1969-9-29
工作单位: 新华会计师事务所有限责任公司
Working unit: 新华会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 420700196909290876
Identity card No.:

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Transfer of the Working Unit by CPA

同意调入
Agree the holder to transfer to the new unit

转出单位
2013年6月

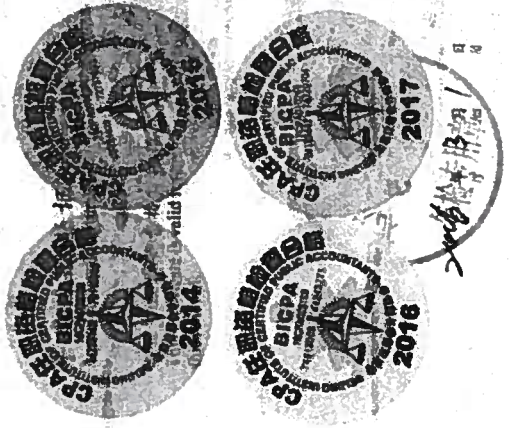
同意调入
Agree the holder to transfer to the new unit

转出单位
2013年6月

注册会计师协会
Stamp of the Institute of Certified Public Accountants

NOTES

1. When practicing, 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 go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号:
No. of Certificate: 110002000008

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

发证日期:
Date of Issuance: 2006-8-15



姓名: 付羊意
 Full name: 付羊意
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1991-03-10
 Date of birth: 1991-03-10
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特
 Working unit: 殊普通合伙)
 身份证号码: 421123199103101614
 Identity card No.: 421123199103101614



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: 110101360191

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

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
 Date of Issuance: 2018 年 12 月 14 日



姓名: 付羊意
 证书编号: 110101360191