

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[2021]007003 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified 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 2020 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 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	1-3

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[2021]007003 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”）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和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 4 月 28 日签发了大华审字[2021]0010377 号标准意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（2017 年修订）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就酒钢宏兴公司编制的 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（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 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对酒钢宏兴公司实施 2020 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 2020 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 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

中国注册会计师：



樊苍

二〇二一年四月二十八日



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：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	2020年期初占 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	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年期初往 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	
	长虹焊接	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	1,673.58	330.98	-	849.62	1,154.94	销售商品	经营性往来	
	润源环境	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	5,211.94	6,705.83	-	8,247.62	3,670.15	销售商品	经营性往来	
	西部重工	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	754.86	-	754.86	-	销售商品	经营性往来	
	筑鼎建设	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	2,612.89	-	2,612.89	-	销售商品	经营性往来	
	酒钢物流	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	4,716.72	-	4,716.72	-	销售商品	经营性往来	
	科力耐材	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	23,004.51	-	23,004.51	-	销售商品	经营性往来	
	酒钢集团	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	896.98	-	896.98	-	销售商品	经营性往来	
大股东及其附 属企业	宏电铁合金	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	45.68	-	-	45.68	-	销售商品	经营性往来	
	汇丰工业制品	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	328.63	7,373.22	-	7,701.85	-	销售商品	经营性往来	
	宏晟电热	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	1,934.68	-	1,764.58	170.10	销售商品	经营性往来	
	东兴铝业	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	2,742.37	9,119.44	-	10,211.11	1,650.70	销售商品	经营性往来	
	酒钢医院	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	4.96	-	4.93	0.03	销售商品	经营性往来	
	宏汇能源	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	1,277.18	5,486.31	-	1,433.48	5,330.01	销售商品	经营性往来	
	宏联自控	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	58.40	-	58.40	-	销售商品	经营性往来	
	中天置业	控股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	0.95	0.11	-	0.81	0.25	销售商品	经营性往来	

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

编制单位：电炉钢铁集团宏兴钢铁股份有限公司

单位：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年度占用资 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
大股东及其附 属企业	宏腾科技	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	0.01	-	-	0.01	-	销售商品	经营性往来
	宏源实业	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	4.11	-	4.11	-	销售商品	经营性往来
	紫玉酒店	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	22.98	-	21.61	1.37	销售商品	经营性往来
	智美广告	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	0.31	-	0.30	0.01	销售商品	经营性往来
	钢铁技术学院	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收账款	-	0.03	-	-	0.03	销售商品	经营性往来
	酒钢集团	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	55.00	-	-	55.00	-	销售商品	经营性往来
	西部重工	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	100.00	1,083.75	-	100.00	1,083.75	销售商品	经营性往来
	宏晟电热	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	-	100.00	-	-	100.00	销售商品	经营性往来
	汇丰工业制品	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	8.80	85.00	-	8.80	85.00	销售商品	经营性往来
	筑鼎建设	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	-	100.00	-	-	100.00	销售商品	经营性往来
	酒钢医院	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收票据	25.00	-	-	25.00	-	销售商品	经营性往来
	酒钢集团	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	1,640.00	-	-	1,640.00	-	销售商品	经营性往来
	智美广告	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	59.45	-	-	59.45	-	销售商品	经营性往来
	宏晟电热	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	30,000.00	155.00	-	30,000.00	155.00	销售商品	经营性往来
	东兴铝业	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	15,800.00	-	-	15,800.00	-	销售商品	经营性往来
	科力耐材	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	110.00	80.00	-	110.00	80.00	销售商品	经营性往来
	润源环境	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	200.00	-	-	200.00	-	销售商品	经营性往来
	筑鼎建设	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	355.00	65.00	-	355.00	65.00	销售商品	经营性往来
	西部重工	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	-	2,531.31	-	-	2,531.31	销售商品	经营性往来
	汇丰工业制品	按股股东直接控制 的其他附属企业	应收款项融资	325.00	500.00	-	325.00	500.00	销售商品	经营性往来
	宏电铁合金	按股股东直接控制 的其他附属企业	预付账款	8,982.82	35,191.01	-	37,128.72	7,045.11	销售商品	经营性往来

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

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司										单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(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
大股东及其附属企业	华泰矿业	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	73.59	-	-	-	73.59	销售商品	经营性往来
	酒钢集团	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	1.52	23,656.39	-	23,657.91	-	销售商品	经营性往来
	龙诚工贸	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	14.14	460.26	-	474.40	-	销售商品	经营性往来
	筑鼎建设	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	7.30	27.46	-	34.76	-	销售商品	经营性往来
	东兴铝业	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	63.17	-	-	63.17	-	销售商品	经营性往来
	宏联自控	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	23.65	-	23.65	-	销售商品	经营性往来
	西部重工	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	1.24	-	1.24	-	销售商品	经营性往来
	渭源环境	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	-	3.99	-	3.99	-	销售商品	经营性往来
	宏电铁合金	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	3.00	-	-	3.00	-	销售商品	经营性往来
	天泽矿业	控股子公司	其他应收款	6,200.00	-	-	190.50	6,009.50	借款本金	非经营性往来
上市公司及其附属企业	天亨矿业	控股子公司	其他应收款	29,627.39	4,027.68	168.32	9,600.00	24,223.39	借款本息	非经营性往来
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业	兴安民爆	联营企业	应收账款	22.80	36.07		58.87	-	销售商品	经营性往来
总计	-	-	-	104,954.32	131,155.13	168.32	182,248.53	54,029.24	-	-
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系	上市公司核算的会计科目	期初存款余额	日平均存款余额	日最高存款余额	本期利息收入	期末存款余额	往来形成原因	往来性质
财务公司	财务公司	控股股东直接控制的其他附属企业	银行存款	193,242.96	177,206.91	194,480.40	2,600.02	197,078.43	经营性资金存放	经营性往来

法定代表人

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (5-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 梁春

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

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

2019年 03月 19日

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



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[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

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
二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

大华会计师事务所
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

大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

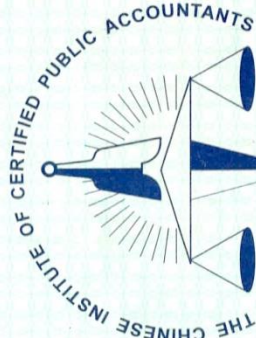
首席合伙人: 梁春



证书号: 01

发证时间: 二〇一〇年九月十日

证书有效期至: 二〇一〇年九月十日



姓名 张海英
性别 女
出生日期 1971年02月15日
工作单位 宣统华会计师事务所
Working Unit 五联联合会计师事务所
身份证号码 622225197102150067
Identity card No. 622225197102150067



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: 2000 03 16
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

16 03 2000

本证书经检验合格, 继续有效一年。

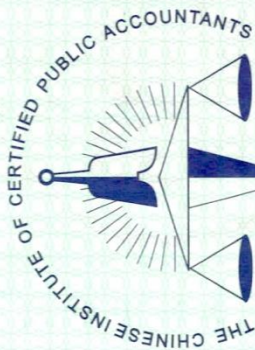
This certificate is valid for another year after this renewal.

620100020058

2005.4.7

2004年4月8日

2003年12月1日补办证书。



姓名 樊苍
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985年05月06日
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分
Working unit
身份证号码 622223198505060316
Identity card No.



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: 110101301393
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年04月25日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d