

关于河钢股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明
中兴财光华审专字（2019）第 105017 号



关于河钢股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2019）第 105017 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2019）第 105032 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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 号文）的要求，河钢股份编制了本专项说明所附的 2018 年度河钢股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（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 2018 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 2018 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有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，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 2018 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 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文，仅为盖章签字页)



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2019年4月24日



河钢股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：河钢股份有限公司		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系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	唐山不锈钢有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		1,556,658,805.92		1,025,113,329.73	531,545,476.19	销售外矿、原材料、钢材、提供运费、产废置换费	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	15,000.00	54,718,616.72		20,218,389.13	34,515,227.59	销售水电气、劳务	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	1,109,372.72	34,357,522.49		35,065,833.59	401,061.62	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	1,171,669.81	110,148,363.24		110,442,695.29	877,337.76	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		82,959,807.72		71,703,986.91	11,255,820.81	销售原材料	经营性往来	
	沧州黄骅港钢铁物流有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	17,500,305.26	49,930,006.90		426,752.20	67,003,559.96	销售钢材	经营性往来	
	河北河钢中建钢结构有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	44,277,104.53			18,013,237.68	26,263,866.85	销售钢材	经营性往来	
	承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	139,075,677.84	12,152,652,908.00		12,291,728,585.84	11,229,862.16	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	25,835,257.68	242,476,197.63		252,862,491.56	15,448,963.75	销售钢材	经营性往来	
	唐钢华冶（天津）钢材营销有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	276,880,853.80	905,765,683.22		953,998,497.42	228,648,039.60	销售钢材	经营性往来	
	北京邯钢北方物资供销有限责任公司	同受河钢集团控制	应收账款		350,038.30			350,038.30	销售外矿	经营性往来	
	常熟星海新兴建材有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		315,849,755.58			315,849,755.58	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		93,129,007.87		67,255,200.12	25,873,807.75	水电蒸汽、材料备件	经营性往来	
	邯钢钢铁集团进出口有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		120,586,122.14		82,305,622.72	38,280,499.42	销售钢材	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		852,604,460.93		430,404,405.37	422,200,055.56	销售钢材、外矿	经营性往来	
	河北华夏节能科技有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		45,353.10			45,353.10	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		20,024,483,937.18		20,013,419,745.94	11,044,191.24	销售矿产品、钢材、铜坯	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		6,163,368,974.71		6,163,317,029.51	51,945.20	销售钢材	经营性往来	

本表已于2019年4月24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：


河钢股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：河钢股份有限公司

单位：人民币元

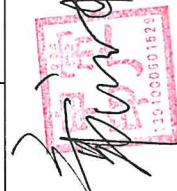
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来涉 金的利息(如有)	2018年度累计 计发生金额	2018年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	唐山惠唐工业技术服务有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		1,371,121.31		1,223,852.91	147,268.40	销售辅料、备件	经营性往来
	承德承钢物流有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		823,100,000.00		688,510,406.39	134,589,593.61	销售钢材	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		314,396,995.75		308,431,348.41	5,965,647.34	销售钢材	经营性往来
	承德承钢兴通矿业有限公司	同受河钢集团控制	应收账款		85,522,411.87		52,281,295.67	33,241,116.20	水电蒸汽、材料备件	经营性往来
	唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	4,036,765.38	660,016,751.23		655,009,487.36	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	1,124,411.53	51,060,426.05		52,184,837.58	4,036,765.38	采购钢材	经营性往来
	邯郸市邯钢集团信达科技有限公司	同受河钢集团控制	预付账款		5,263,598.24			5,263,598.24	采购备件	经营性往来
	承德承钢商贸有限公司	同受河钢集团控制	预付账款		24,667,293.41			24,667,293.41	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		42,759.99			42,759.99	采购矿石	经营性往来
	舞阳钢铁有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款		16,209,884,094.74		16,209,551,597.68	312,497.06	采购矿石、矿粉等	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	邯钢钢铁集团有限责任公司	同受河钢集团控制	预付账款		846,519,160.51		696,364,878.57	150,154,481.94	采购矿石、球团、废钢	经营性往来
	河钢集团北京国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	4,199,783,647.06	951,059,219.24	235,145,803.57	4,656,306,621.33	727,682,048.54	借款	非经营性往来
	唐山中厚板材有限公司	子公司	其他应收款	87,000,000.00				87,000,000.00	借款	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	44,759,864.50			44,759,864.50		借款	非经营性往来
	承德燕山带钢有限公司	子公司	其他应收款	29,564,949.65	2,260,442.63	1,992,347.63	33,817,739.91		借款	非经营性往来
	唐钢青龙炉料有限公司	子公司	其他应收款							
	总计				4,872,134,879.76	62,742,257,002.39	237,138,151.20	64,936,777,533.30	2,914,812,500.05	

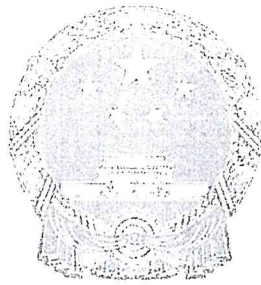
本表已于2019年4月24日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)
(5-1)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

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

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

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

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

与原件一致



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 10 月 15 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

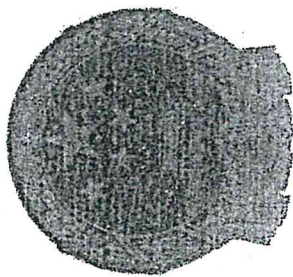
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

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

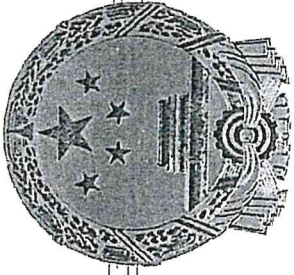
组织形式: 特殊普通合伙

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

与原件一致



证书序号: 000447

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

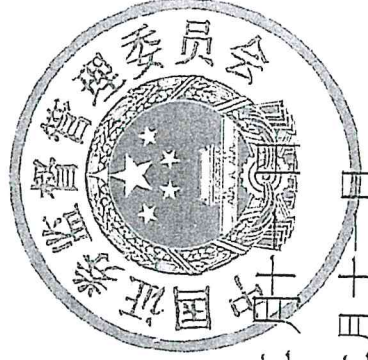
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30

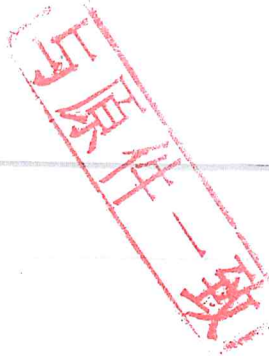
发证时间：二〇一九年十二月十一日

证书有效期至：二〇一九年十二月十一日





姓名 Full name 李津庆
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1969-02-28
 工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 130105690228212



年度检验
 Annual Renewal Re.



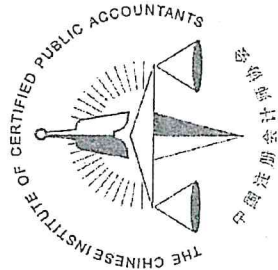
合格, 继续有效一年。
 Qualified for another year after

证书编号:
 No. of Certificate 130000050212

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

发证日期:
 Date of Issuance 1998 年 08 月 01 日

2015 年 2 月 3 日



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.



登记
 stration

2017 年合格
 This certificate is valid
 this renewal.



2016



与原件一致

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.



2015

2013 年 1 月 3 日
 年 月 日

2014.2.24

2014.2.24