

鞍钢股份有限公司
2019 年度
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	
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 2019 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/2020BJA150027

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”)2019 年度财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 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 27 日出具了 XYZH/2020BJA150024 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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。

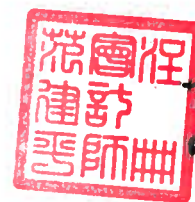
本专项说明仅供贵公司 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

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：



付书云

二〇二〇年三月二十七日

附件一

2019 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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019 年期初 占用资金余 额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息(如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	—	—	—						—	—

(续)

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	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	54	86		71	69	销售产品款、提供技术服务	经营性往来
	鞍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	137	720		842	15	销售产品款、提供技术服务	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	508	7,063		7,015	556	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之子公司	应收账款	2	71		72	1	销售产品款、提供技术服务	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	应收账款	4	7		6	5	销售产品款、提供技术服务	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		1,331		1,331		销售产品款、提供技术服务	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	应收账款	1	4		5		销售产品款	经营性往来
	鞍钢营口港务有限公司	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
	鞍钢铸钢有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	应收账款	55	350		373	32	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		321		321		销售产品款、提供技术服务	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	鞍山钢铁集团有限公司	母公司	应收账款	46	1,028		1,066	8	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		8		8		销售产品款	经营性往来
	成都西部物联集团有限公司	攀钢集团有限公司之子公司	应收账款		6		6		销售产品款	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	应收账款		711		711		销售产品款	经营性往来
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	攀钢集团有限公司之子公司	应收账款	2	1		2	1	提供技术服务	经营性往来
	鞍钢集团北京研究院有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款		39			39	接受技术服务	经营性往来
	鞍钢集团工程技术有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	296	367		409	254	采购产品款、预付工程款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	鞍钢集团有限公司之子公司	预付账款、其他非流动资产	781	6,954		5,166	2,569	采购产品款、预付工程款	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	45	11		16	40	采购产品款、预付工程款	经营性往来
	鞍钢冷轧钢板(莆田)有限公司	鞍山钢铁集团有限公司之子公司	预付账款	26	337		363		采购产品款	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	9	99		90	18	采购产品款	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	鞍钢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	36		34	5	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		728		728		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	30	572		562	40	采购产品款	经营性往来
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	攀钢集团有限公司之子公司	预付账款		22		13	9	采购产品款	经营性往来
	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	攀钢集团有限公司之子公司	预付账款	2	2		3	1	采购产品款	经营性往来
小计	—	—	—	2,001	20,877	-	19,216	3,662	—	—
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	—	—	—						—	—

其它关联资金往来	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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—	2,001	20,877	-	19,216	3,662	—	—

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 2020 年 3 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：王义栋

主管会计工作的负责人：马连勇

会计机构负责人：龚金