

# 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[2020]004103 号

中钢国际工程技术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》审计了中钢国际工程技术股份有限公司（以下简称中钢国际）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 20 日签发了大华审字[2020]003683 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》/《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》/《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就中钢国际编制的 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”）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、合法性及完整性是中钢国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中钢国际 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中钢国际实施 2019 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

理解中钢国际 2019 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深圳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：中钢国际工程技术股份有限公司 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：邹吉丰

中国·北京

中国注册会计师：陈冬

二〇二〇年四月二十日

## 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

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

单位：万元

	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	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	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	3,650.24				3,650.24	工程款、销售款	经营性往来
	中钢集团吉林机电设备有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	562.17	0.22		0.22	562.17	工程款、设备款	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	121.27	17.10		122.87	15.50	设计费	经营性往来
	中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	70.94	1.08		24.48	47.54	销售款	经营性往来
	中钢集团锡林浩特萤石有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	2.76				2.76	销售款	经营性往来
	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.41			1.41		销售款	经营性往来
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.02	1.00		2.02		销售款	经营性往来
	中钢集团新型材料(浙江)有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	13.70	3.18		14.00	2.88	工程款	经营性往来
	中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	20.36	0.88		3.88	17.36	咨询服务费、销售款	经营性往来
	中钢集团山东富全矿业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	81.21	44.82		116.25	9.78	工程款、销售款	经营性往来

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	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
中钢物业管理有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	1.58			1.58		物业费	经营性往来
中钢集团衡阳重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	48.72			2.00	46.72	销售款	经营性往来
中钢集团山东矿业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	12.83				12.83	销售款	经营性往来
中钢洛耐新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		1,462.00		1,030.53	431.47	工程款、销售款	经营性往来
中钢集团安徽天源科技股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据		3.45			3.45	销售款	经营性往来
邢台轧辊小冷辊有限责任公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	225.00	465.70		683.29	7.41	商品款	经营性往来
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	1,046.74	5,442.68		5,709.90	779.52	工程款	经营性往来
中钢集团衡阳重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	24.90	123.85		148.75		工程款	经营性往来
中钢集团耐火材料有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	24.79	1,268.84		1,293.63		商品款	经营性往来
中钢集团西安重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	123.83	5,367.09		4,590.56	900.36	商品款	经营性往来
衡阳中钢衡重设备有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	431.16	335.19		699.45	66.90	工程款	经营性往来
中钢物业管理有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	3,989.56				3,989.56	物业费	经营性往来

	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	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
	中钢集团山东矿业有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	50.00			50.00		工程款(质保金)	经营性往来
	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	8.94				8.94	金修并账	经营性往来
	衡阳中钢衡重铸锻有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收股利	87.44				87.44	分红	非经营性往来
	中钢招标有限责任公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收股利	183.77			183.77		分红	非经营性往来
其他 关联人及 其附属企业	武汉天昱智能制造有限公司	联营企业	应收账款	592.00				592.00	工程款	经营性往来
	山东莱钢节能环保工程有限公司	子公司参股企业	应收账款	396.39	149.42		61.31	484.50	工程款	经营性往来
	北京佰能电气技术有限公司	联营企业	应收票据	875.00			875.00		分红	非经营性往来
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	联营企业	预付账款	82.57	126.00			208.57	工程款	经营性往来
	北京佰能蓝天科技股份有限公司	联营企业子公司	预付账款	2,728.63	5,440.48		4,924.15	3,244.96	工程款	经营性往来
	北京佰能盈天科技股份有限公司	联营企业子公司	预付账款	7,110.08	69,503.56		76,613.64		工程款	经营性往来
	武汉天昱智能制造有限公司	联营企业	其他应收款	38.56	49.77		30.00	58.33	租赁	经营性往来
	北京佰能电气技术有限公司	联营企业	应收股利		4,375.00			4,375.00	分红	非经营性往来

	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	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
总计	—	—	—	22,607.57	94,181.31		97,182.69	19,606.19		—