

抚顺特殊钢股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

中准专字[2021]2070 号



中准会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

关于抚顺特殊钢股份有限公司
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、	抚顺特殊钢股份有限公司 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	3-4
三、	中准会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件	
四、	中准会计师事务所(特殊普通合伙)执业证书复印件	
五、	中准会计师事务所(特殊普通合伙)证券、期货相关业务许可证复印件	
六	签字注册会计师证书复印件	



关于抚顺特殊钢股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2021]2070 号

抚顺特殊钢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审计准则审计了抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称抚顺特钢）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 30 日出具了中准审字[2021]2022 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，2017 年修订）和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定，抚顺特钢编制了本专项说明所附的 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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是抚顺特钢管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计抚顺特钢 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对抚顺特钢实施 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。为了更好地理解抚顺特钢 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

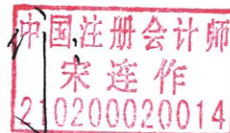
本专项说明仅作为抚顺特钢披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：抚顺特殊钢股份有限公司 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



中准会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

宋连作



中国·北京

中国注册会计师：

臧德盛



二〇二一年三月三十日

主题词：抚顺特殊钢股份有限公司 专项报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

抚顺特殊钢铁股份有限公司

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

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占关联方与上市公司同类关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用资金发生额(不含利息)	2020年度占用资金利息	2020年度计提发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
非大股东及其附属企业										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来										
往来	资金往来方名称	往来方与上市公司同类关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来资金发生额(不含利息)	2020年度往来资金利息	2020年度计提发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	东北特殊钢铁集团股份有限公司	控股股东	应收票据	0.43	-	-	0.00	0.43	销售货物	经营性往来
	江苏沙钢集团有限公司	最终控制人控制的企业	应收账款	5.00	-	-	0.00	5.00	销售货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	应收账款	351.07	3,645.64	-	0.00	3,996.71	销售货物	经营性往来
	东北特钢集团大连特钢棒材有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	0.90	-	0.00	0.90	提供劳务	经营性往来
	东北特钢集团山东莱钢永锋有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	10.95	-	0.00	10.95	销售货物	经营性往来
	上海抚顺特钢股份有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	-	-	-	-	销售货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东	应收账款	-	3,791.22	-	0.00	3,791.22	销售货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	应收账款	3,317.58	-	-	0.00	3,317.58	销售货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	预付账款	237.48	-	-	0.00	237.48	采购货物	经营性往来
	江苏沙钢集团林西分公司	最终控制人控制的企业	预付账款	8.61	166.74	-	0.00	175.35	采购货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东	预付账款	-	7,890.14	-	0.00	7,890.14	采购货物及代理进口	经营性往来
	上海抚顺特钢股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	5.61	-	0.00	5.61	外派劳务	经营性往来
	上海抚顺特钢股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	540.18	3,433.48	-	0.00	3,973.66	采购货物及代理进口	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	最终控制人控制的企业	其他应收款	1.51	23.19	-	0.00	24.70	接受劳务	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	17.22	-	0.00	17.22	外派劳务	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	其他应收款	1,067.00	-	-	0.00	1,067.00	采购货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	237.48	-	0.00	237.48	采购货物	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	46.73	-	0.00	46.73	外派劳务	经营性往来
	东北特钢集团林西分公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	229.63	-	0.00	229.63	外派劳务及接受劳务	经营性往来

会计师事务所：天吴

主管会计工作负责人：天吴

公司法定代表人：天吴

抚顺特殊钢股份有限公司

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（续）

单位：万元

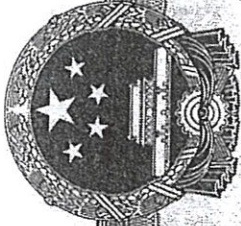
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来资金发生额（不含利息）	2020年度往来资金利息	2020年度偿还金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司控股子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				5,491.88	19,389.93	0.00	18,779.26	8,102.56		

公司法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





统一社会信用代码

91110108082889906D

营业执照

(副本) (4-2)



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

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

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、度财务决算审计、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账；税务咨询、税务管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务；投资咨询；企业管理咨询；(市场主体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 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D



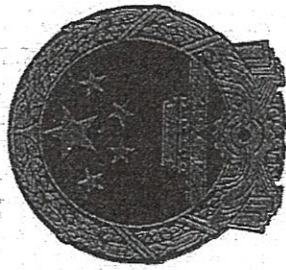
登记机关

2020年 07月 01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



会计师事务所

执业证书

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 田雍

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000170

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日



证书序号：0011835

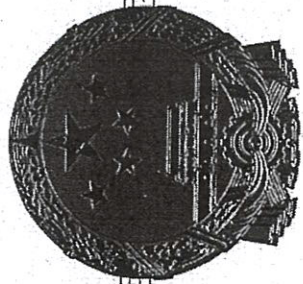
说明

- 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：



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000363

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

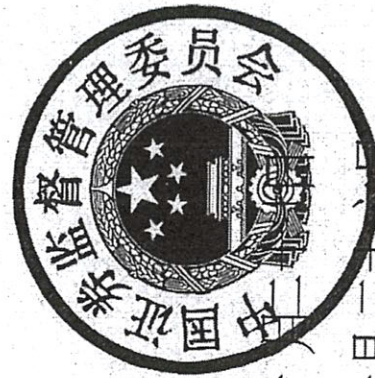
中准会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 田雍

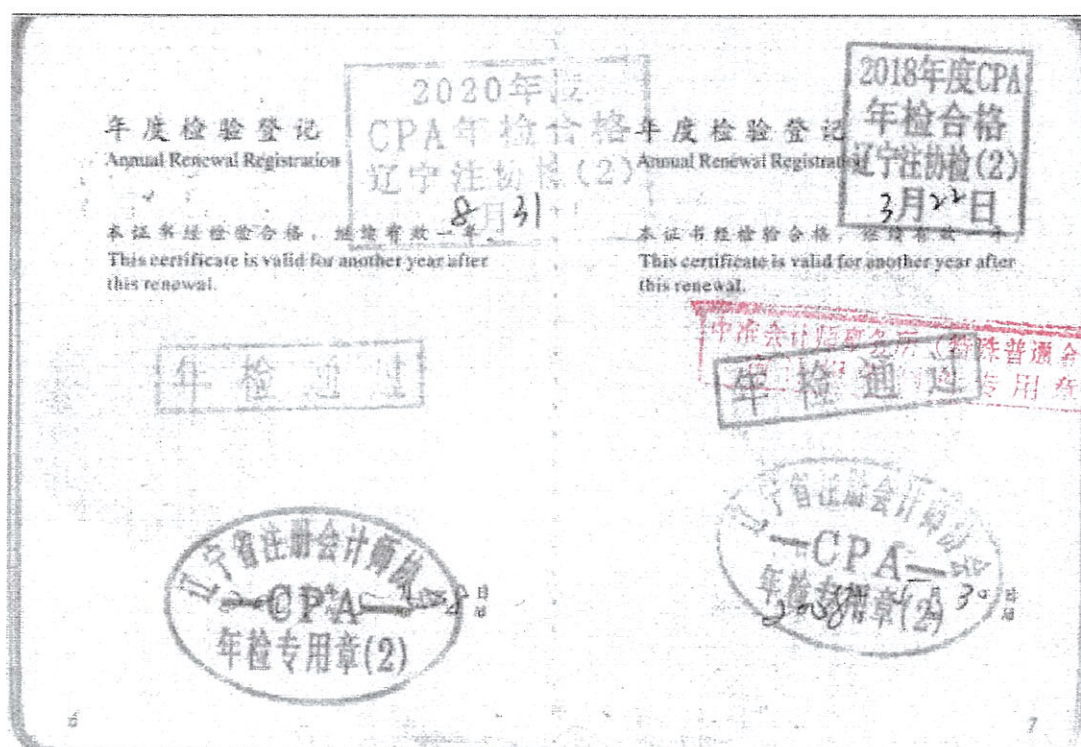
证书号: 03

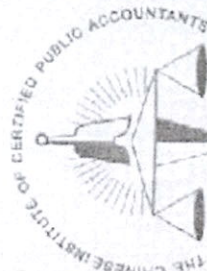
发证时间: 二〇一一年十一月二十六日

证书有效期至: 二〇一一年十一月二十六日



中准会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师专用章





中国注册会计师协会

姓名

性别

Sex

出生

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号

Identity card No.



962-07-26

大连华建会计师事务所

10204620726143



记

ation

姓名:

由注册会计师事务所(特殊普通合伙)

证书编号:

50200020015

有效使用年

valid for another year after this renewal.

年检通过

