

山西太钢不锈钢股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2024年12月31日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第70070609_Z03号
山西太钢不锈钢股份有限公司

山西太钢不锈钢股份有限公司董事会：

我们审计了山西太钢不锈钢股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年4月24日出具了编号为安永华明（2025）审字第70070609_Z01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，山西太钢不锈钢股份有限公司编制了后附的2024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、完整性是山西太钢不锈钢股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山西太钢不锈钢股份有限公司2024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之处。除了对山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山西太钢不锈钢股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70070609_Z03号
山西太钢不锈钢股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章晓亮

中国注册会计师：巩 伟

中国 北京

2025年4月24日

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024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：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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		

注：2024年度无大股东及其附属企业和其他关联人及其附属企业非经营性占用山西太钢不锈钢股份有限公司资金的情况。

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024 年 度往来资 金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	太原钢铁（集团）有限公司	控股股东	应收账款	1,704,347.98	59,614,912.00	-	59,468,133.28	1,851,126.70	销售货款	经营性往来
	太原钢铁（集团）有限公司	控股股东	应收票据	-	82,213.25	-	-	82,213.25	销售货款	经营性往来
	太钢进出口（香港）有限公司	控股股东直接控制的法人	预付款项	-	46,803,838.17	-	46,803,838.17	-	预付货款	经营性往来
	山西钢科碳材料有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	159,619.04	-	159,619.04	-	提供劳务	经营性往来
	山西宝地产城发展有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	121,954.67	-	-	121,954.67	租金	经营性往来
	太钢集团代县矿业有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	2,577,457.40	1,056,803.61	-	404,461.64	3,229,799.37	销售货款	经营性往来
	山西太钢工程技术有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	26,935.92	-	16,759.92	10,176.00	销售货款	经营性往来
	山西太钢工程技术有限公司	控股股东直接控制的法人	应收款项融资	-	412,812.00	-	-	412,812.00	销售货款	经营性往来
	山西太钢工程技术有限公司	控股股东直接控制的法人	其他非流动资产	55,909,208.95	-	-	55,909,208.95	-	预付工程设备款	经营性往来
	太钢集团岚县矿业有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	2,792,461.05	3,428,259.55	-	3,335,622.49	2,885,098.11	销售货款	经营性往来
	太原钢铁（集团）电气有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	1,270,438.19	-	1,270,438.19	-	销售货款	经营性往来
	山西禄纬堡太钢耐火材料有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	113,123.83	9,387,942.20	-	9,325,052.40	176,013.63	销售货款	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024 年 度往来资 金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	太原钢铁（集团）国际 经济贸易有限公司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	-	38,081,536.63	-	38,081,536.63	-	销售货款	经营性往来
	太原钢铁（集团）国际 经济贸易有限公司	控股股东直接控制 的法人	预付款项	107,677,702.74	750,938,908.04	-	841,080,405.24	17,536,205.54	预付货款	经营性往来
	太原钢铁（集团）国际 经济贸易有限公司	控股股东直接控制 的法人	其他非流动 资产	90,751,679.52	29,112,405.25	-	96,908,587.97	22,955,496.80	预付工程 设备款	经营性往来
	宁波宝新不锈钢有限公 司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	-	28,523,108.54	-	27,744,882.00	778,226.54	销售货款	经营性往来
	宁波宝新不锈钢有限公 司	控股股东直接控制 的法人	预付款项	2,578,362.72	51,172,981.42	-	52,956,246.84	795,097.30	预付货款	经营性往来
	山西太钢鑫磊资源有限 公司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	357,328.22	273,488.11	-	150,685.36	480,130.97	销售货款	经营性往来
	山西太钢万邦炉料有限 公司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	6,718,930.86	-	-	6,718,930.86	-	销售货款	经营性往来
	山西太钢万邦炉料有限 公司	控股股东直接控制 的法人	预付款项	-	262,855,565.43	-	262,855,565.43	-	预付货款	经营性往来
	太钢集团临汾钢铁有限 公司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	-	31,269.80	-	31,269.80	-	销售货款	经营性往来
	山西世茂商务中心有限 公司	控股股东直接控制 的法人	应收账款	-	7,106,761.29	-	7,106,761.29	-	销售货款	经营性往来
	山西太钢保险代理有限 公司	控股股东直接控制 的法人	预付款项	-	20,655,328.55	-	18,324,491.22	2,330,837.33	保险费	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024 年 度往来资 金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	宝钢美洲有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	61,406.58	-	-	-	61,406.58	销售货款	经营性往来
	宝山钢铁股份有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	-	29,668,241.00	-	25,482,191.00	4,186,050.00	销售货款	经营性往来
	宝武环科山西资源循环 利用有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	54,099,160.21	141,432,842.22	-	146,244,392.45	49,287,609.98	销售货款	经营性往来
	欧冶工业品股份有限公 司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	1,930,066.00	27,655,001.77	-	2,421,673.59	27,163,394.18	销售货款	经营性往来
	欧冶工业品股份有限公 司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	1,892,920.25	-	-	1,892,920.25	销售货款	经营性往来
	烟台鲁宝钢管有限责任 公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	-	138,159,736.00	-	118,522,936.00	19,636,800.00	销售货款	经营性往来
	上海金艺检测技术有限 公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	0.06	528,299.94	-	528,300.00	-	租金	经营性往来
	宝武水务科技有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	3,095,805.56	25,415,993.73	-	28,511,799.29	-	销售货款	经营性往来
	宝武水务科技有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	365,000.00	-	-	365,000.00	-	销售货款	经营性往来
	安徽中联海运有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	219,178.55	-	-	219,178.55	销售货款	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024 年 度往来资 金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	宝信软件（山西）有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	-	430,972.96	-	430,972.96	-	销售货款、 租金	经营性往来
	宝信软件（山西）有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	11,976.87	-	-	11,976.87	销售货款	经营性往来
	宝武环科南京资源利用 有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	400,000.00	-	-	400,000.00	销售货款	经营性往来
	马钢（集团）控股有限 公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	15,960,000.00	2,019,899.99	-	15,960,000.00	2,019,899.99	销售货款	经营性往来
	上海欧冶采购信息科技 有限责任公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	235,985.21	-	-	235,985.21	销售货款	经营性往来
	武汉钢铁集团耐火材料 有限责任公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	-	500,000.00	-	-	500,000.00	销售货款	经营性往来
	中国中钢集团有限公司	实际控制人直接控 制的法人	预付款项	2,285,388.05	-	-	2,285,388.05	-	预付货款	经营性往来
	中国中钢集团有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	30,926.00	546,487.24	-	30,926.00	546,487.24	销售货款	经营性往来
	武钢中冶工业技术服务 有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	108,647.24	-	-	108,647.24	-	销售货款	经营性往来
	武汉钢铁集团物流有限 公司	实际控制人直接控 制的法人	应收款项融 资	99,931.50	-	-	99,931.50	-	销售货款	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2024 年度往 来资金的利息 （如有）	2024 年度偿还累计 发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	宝钢德盛不锈钢有限 公司	实际控制人直接 控制的法人	应收账款	-	55,470,402.89	-	55,470,402.89	-	销售货款	经营性往来
	宝钢德盛不锈钢有限 公司	实际控制人直接 控制的法人	预付款项	-	352,012,338.94	-	352,012,338.94	-	预付货款	经营性往来
	宝钢欧洲有限公司	实际控制人直接 控制的法人	应收账款	-	12,733,664.43	-	12,733,664.43	-	销售货款	经营性往来
	宝和通商株式会社	实际控制人直接 控制的法人	应收账款	-	21,626,009.29	-	21,626,009.29	-	销售货款	经营性往来
	宝武清洁能源有限公 司	实际控制人直接 控制的法人	应收账款	-	38,186.65	-	38,186.65	-	销售货款	经营性往来
	青岛宝钢钢材加工配 送有限公司	实际控制人直接 控制的法人	预付款项	4,008,648.97	11,583,558.36	-	12,032,781.74	3,559,425.59	预付加工 服务费	经营性往来
	上海宝信软件股份有 限公司	实际控制人直接 控制的法人	其他应收 款	14,000.00	-	-	14,000.00	-	提供服务	经营性往来
	上海宝信软件股份有 限公司	实际控制人直接 控制的法人	预付款项	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	预付货款	经营性往来
	宝武集团财务有限责 任公司	实际控制人直接 控制的法人	货币资金	4,901,023,895.35	349,045,638,970.94	53,237,311.22	348,374,467,990.81	5,625,432,186.70	存款	经营性往来
	太原钢铁（集团）林 德气体有限公司	控股股东合营企 业	应收账款	-	779,115,361.92	-	713,723,585.25	65,391,776.67	销售货款	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来 资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2024 年 度往来资 金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
大股东及 其附属企 业	山西阿克苏太钢轧辊有 限公司	控股股东联营企业	应收账款	-	56,682,573.12	-	56,682,573.12	-	销售货款	经营性往来
	山西太钢福达发展有限 公司	控股股东联营企业	应收账款	-	5,104,200.90	-	5,104,200.90	-	销售货款	经营性往来
	山西太钢医疗有限公司	控股股东联营企业	其他应收款	34,287.03	350,669.38	-	384,956.41	-	员工医疗 押金	经营性往来
	山西太钢医疗有限公司	控股股东联营企业	应收账款	-	6,637,764.69	-	6,637,764.69	-	提供劳务	经营性往来
	太原太钢大明金属科技 有限公司	控股股东联营企业	应收账款	-	361,328,293.70	-	361,328,293.70	-	销售货款	经营性往来
	江苏大明工业科技集团 有限公司	实际控制人联营企 业	应收账款	-	7,348,741.30	-	7,348,741.30	-	销售货款	经营性往来
	天津太钢大明金属科技 有限公司	实际控制人联营企 业	应收账款	-	111,271,327.52	-	111,271,327.52	-	销售货款	经营性往来
	湖北华武重工集团有限 公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	-	275,500.00	-	-	275,500.00	销售货款	经营性往来
	莱芜钢铁集团银山型钢 有限公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	-	30,000.00	-	-	30,000.00	销售货款	经营性往来
	中国平煤神马控股集团 有限公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	300,000.00	22,500.00	-	300,000.00	22,500.00	销售货款	经营性往来
	山东钢铁集团日照有限 公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	-	137,378.98	-	-	137,378.98	销售货款	经营性往来
	中冶南方工程技术有限 公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	-	79,364.29	-	-	79,364.29	销售货款	经营性往来
	中冶南方工程技术有限 公司	实际控制人联营企 业	其他非流动 资产	38,639,798.80	15,137,899.40	-	1,784,000.00	51,993,698.20	预付工程 设备款	经营性往来
	山东钢铁股份有限公司	实际控制人联营企 业	应收款项融 资	500,000.00	-	-	500,000.00	-	销售货款	经营性往来

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
大股东及其附属企业	常州宝菱重工机械有限公司	实际控制人联营企业	预付款项	1,886,664.00	-	-	1,373,862.00	512,802.00	预付货款	经营性往来
	安徽宝镁轻合金有限公司	实际控制人合营企业	应收款项融资	-	577,326.50	-	-	577,326.50	销售货款	经营性往来
小计				5,295,624,228.62	352,524,936,650.59	53,237,311.22	351,965,979,334.44	5,907,818,855.99		
其他关联人及其附属企业	太原重工轨道交通设备有限公司	其他关联人及其附属企业	应收款项融资	186,800,000.00	74,000,000.00	-	186,800,000.00	74,000,000.00	销售货款	经营性往来
	太原重工轨道交通设备有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	-	1,142,888,787.64	-	1,142,888,787.64	-	销售货款	经营性往来
	山西宝太新金属开发有限公司	其他关联人及其附属企业	应收账款	-	209,223.00	-	209,223.00	-	租金、销售货款	经营性往来
小计				186,800,000.00	1,217,098,010.64	-	1,329,898,010.64	74,000,000.00		

附表：山西太钢不锈钢股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续表）

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	2024 年期初往来资 金余额	2024 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2024 年度往来 资金的利息 （如有）	2024 年度偿还累计 发生金额	2024 年期末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
上市公司 的子公司 及其附属 企业	山西太钢不锈钢钢管 有限公司	控股子公司	其他流动 资产	19,000,000.00	19,000,000.00	2,041.98	19,002,008.41	19,000,033.57	委托贷款	非经营性往来
	山西太钢不锈钢精密 带钢有限公司	控股子公司	其他流动 资产	50,000,000.00	50,000,000.00	5,373.62	50,005,285.28	50,000,088.34	委托贷款	非经营性往来
小计				69,000,000.00	69,000,000.00	7,415.60	69,007,293.69	69,000,121.91		
合计				5,551,424,228.62	353,811,034,661.23	53,244,726.82	353,364,884,638.77	6,050,818,977.90		

本汇总表由以下人士签署：

 法定代表人：吴小弟

2025 年 4 月 24 日

 主管会计工作负责人：尚佳君

2025 年 4 月 24 日

 会计机构负责人：张志君

2025 年 4 月 24 日