



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于上海宝钢包装股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2100954 号

上海宝钢包装股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了上海宝钢包装股份有限公司(以下简称“宝钢包装”)2020 年度的财务报表,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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 28 日签发了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、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》的要求,宝钢包装编制了本专项说明所附的宝钢包装 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是宝钢包装的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计宝钢包装 2020 年度财务报表时宝钢包装提供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。

为了更好地理解宝钢包装 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于上海宝钢包装股份有限公司  
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2100954 号

本专项说明仅供宝钢包装为 2020 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

徐海峰



黄锋



中国北京

2021年 4月 2 日

附件 上海宝钢包装股份有限公司 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

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

编制单位：上海宝钢包装股份有限公司

金额单位：人民币万元

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12月31日 占用资金余额	2020年度 占用累计发生金额(不含利息)	2020年度 占用资金的利息 (如有)	2020年度 偿还累计发生金额	2020年12月31日 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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
总计	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用


  

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	2019年12月31日 往来资金余额	2020年度 往来累计发生金额(不含利息)	2020年度 往来资金的利息 (如有)	2020年度 偿还累计发生金额	2020年12月31日 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	上海宝钢钢材贸易有限公司	同一实际控制方	预付账款	3,766.12	8,385.78	-	9,803.13	2,348.77	正常购销欠款	经营性往来
	北京宝钢北方贸易有限公司	同一实际控制方	预付账款	7,080.51	14,769.04	-	15,252.73	6,596.82	正常购销欠款	经营性往来
	上海宝信软件股份有限公司	同一实际控制方	预付账款	-	9.50	-	-	9.50	正常购销欠款	经营性往来
	华宝信托有限责任公司	同一实际控制方	预付账款	-	0.82	-	0.70	0.12	正常购销欠款	经营性往来
	上海欧冶材料技术有限责任公司	同一实际控制方	预付账款	-	303.48	-	292.78	10.70	正常购销欠款	经营性往来
	中国宝武钢铁集团有限公司	同一实际控制方	其他应收款	-	619.70	-	-	619.70	最终控制方中国宝武钢铁集团有限公司对宝钢包装员工发放奖金之欠款	经营性往来
	北京宝钢北方贸易有限公司	同一实际控制方	其他应收款	-	20.70	-	20.29	0.41	质量异议赔偿款	经营性往来
	上海宝钢钢材贸易有限公司	同一实际控制方	其他应收款	-	0.44	-	-	0.44	质量异议赔偿款	经营性往来
小计	—	—	—	10,846.63	24,109.46	-	25,369.63	9,586.46	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	河南宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	-	136.95	-	-	136.95	资金平台拆借	非经营性往来
	武汉宝钢包装有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	163.49	-	-	163.49	-	代垫欠款	非经营性往来
	哈尔滨宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2.77	-	-	2.77	-	代垫欠款	非经营性往来
	上海宝翼制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	131.46	-	123.80	7.66	代垫欠款	非经营性往来
小计	—	—	—	166.26	268.41	-	290.06	144.61	—	—
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	上海宝颀食品饮料有限公司	其他关联方	应收账款 其他应收款	386.52 5.82	428.60 -	- -	424.32 -	390.80 5.82	正常购销欠款 正常购销欠款	经营性往来 经营性往来
小计	—	—	—	392.34	428.60	-	424.32	396.62	—	—
总计	—	—	—	11,405.23	24,806.47	-	26,084.01	10,127.69	—	—

于2020年12月31日，本集团银行存款中人民币111,728,128.53元及美元117,491.47元存放于最终控制方中国宝武钢铁集团有限公司之下属公司宝武集团财务有限责任公司。

此汇总表已于2021年4月28日获董事会批准。

  
曹清  
法定代表人

  
曹清  
主管会计工作负责人

  
王骏  
会计机构负责人

