

关于安阳钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：安阳钢铁股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-63390956



关于对安阳钢铁股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA12325 号

安阳钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了安阳钢铁股份有限公司(以下简称“安阳钢铁”)2022年度的财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于2023年4月26日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA12323 号的无保留意见审计报告。

安阳钢铁管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2022年12月修订)》的相关规定编制了后附的2022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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是安阳钢铁管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计安阳钢铁2022年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。



为了更好地理解安阳钢铁 2022 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财务报表一并阅读。


本报告仅供安阳钢铁为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二三年四月二十六日



附表 2

关于安阳钢铁股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 | 2022 年期初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022 年度占用资金的利息(如有) | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 总计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 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 | 2022 年期初往来资金余额 | 2022 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2022 年度往来资金的利息(如有) | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | 安钢集团附属企业有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 1,695.64 | 156,597.65 | | 154,460.73 | 3,832.56 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安钢自动化软件股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 616.49 | 27.02 | | 27.07 | 616.44 | 货款 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-----------------|------|--------|-----------|--|-----------|--------|--------|-------|
| | 河南安钢集团舞阳矿业有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 535.27 | 3,002.94 | | 3,002.94 | 535.27 | 货款、工程款 | 经营性往来 |
| | 河南缔拓实业有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 883.80 | | 573.86 | 309.94 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安钢集团国际贸易有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.76 | 30,416.87 | | 30,215.71 | 201.92 | 货款 | 经营性往来 |
| | 河南钢铁控股集团有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 895.10 | | 701.48 | 193.62 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安钢集团冶金炉料有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 81.19 | 73.91 | | 89.79 | 65.31 | 货款 | 经营性往来 |
| | 河南安钢物流有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 6,532.14 | | 6,468.07 | 64.07 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安阳钢铁集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 29.98 | 27,852.06 | | 27,830.55 | 51.49 | 货款 | 经营性往来 |
| | 河南缔澄环保科技有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 694.06 | | 673.25 | 20.81 | 货款 | 经营性往来 |
| | 河南水鑫环保科技有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 22.24 | | 12.54 | 9.70 | 货款、劳务款 | 经营性往来 |
| | 圣荣贸易有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 7.90 | 0.73 | | - | 8.63 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安阳市西区综合污水处理有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 1,271.21 | | 1,269.00 | 2.21 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安钢集团福利实业有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 18,080.66 | | 18,078.86 | 1.80 | 货款 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|-----------------|-------|----------|------------|--|------------|-----------|---------|--------|
| | 河南安钢泽众冶金设计有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.00 | 3.27 | | 1.96 | 1.31 | 货款 | 经营性往来 |
| | 安阳钢铁集团有限责任公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 707.44 | 5.64 | | 4.73 | 708.35 | 保证金 | 经营性往来 |
| | 上海鼎易融资租赁有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 360.00 | 125.00 | | 0.00 | 485.00 | 融资租赁保证金 | 经营性往来 |
| | 安钢集团冶金炉料有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 9.02 | 0.00 | | 9.02 | 0.00 | 保证金 | 经营性往来 |
| | 河南钢铁控股集团有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 4,555.00 | 304,695.30 | | 326,900.70 | 26,760.40 | 货款、劳务款 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 安阳安铁运输有限责任公司 | 联营企业 | 应收账款 | 516.77 | 95.27 | | 180.34 | 431.70 | 货款 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 安阳安铁运输有限责任公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 0.00 | 44.70 | | 0.00 | 44.70 | 杂费 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 安阳安铁运输有限责任公司 | 联营企业 | 预付款项 | 449.53 | 4,060.34 | | 3,689.04 | 78.23 | 运费 | 经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 9,564.99 | | | | 34,423.46 | / | / |