

关于凌源钢铁股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项报告

目 录

- 1、专项报告
- 2、附表

委托单位：凌源钢铁股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0421-6838259



关于凌源钢铁股份有限公司  
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[2024]第 ZG11017 号

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了凌源钢铁股份有限公司（以下简称“凌钢股份”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字（2024）第 ZG11013 号的无保留意见审计报告。

凌钢股份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》的相关规定编制了后附的 2023 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、完整是凌钢股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计凌钢股份 2023 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。

为了更好地理解凌钢股份 2023 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。

本报告仅供凌钢股份为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师:

郭顺玺



中国注册会计师:

张万斌



中国·上海

2024年4月23日





其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	16,376.68	904,363.13		908,956.01	11,783.80	/	/

注 1：依据中国银行业监督管理委员会令 2010 年第 1 号《流动资金贷款管理暂行办法》文件精神，部分银行贷款采取“贷款人受托支付”方式，公司与凌源钢铁集团有限责任公司相互指定为受托人，2023 年发生合计受托支付贷款金额为 41,500.00 万元。

公司负责人（法定代表人）：张鹏

主管会计工作负责人：李景东

会计机构负责人：张磊



此证复印件仅作为报告书附件使用，不得作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

# 营业执照



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

证照编号：01000000202401150067

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日



# 会计师事务所 执业证书

证书序号 0001247

## 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》。

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日



姓名 郭焕  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970-07-22  
Date of birth  
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 210302197007221210  
Identity card No.

证书编号: 110001590211  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2008年8月二十九日  
Date of issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

同意转出  
Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

同意转出  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 郭焕  
证书编号: 110001590211

年 月 日



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	张万斌
性别	男
出生日期	1978-05-17
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
身份证号码	湖北分所
Identity card No.	42243119760517811B



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号: 420003204828  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 11 月 11 日  
Date of Issuance y m d

张万斌

日  
d