

关于上海宝钢包装股份有限公司
2023 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



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 2023 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 2401196 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”）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 2024 年 4 月 26 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、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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) 的要求，宝钢包装编制了本专项说明所附的上海宝钢包装股份有限公司 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。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计宝钢包装 2023 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 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的财务报表一并阅读。



关于上海宝钢包装股份有限公司
2023 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 2401196 号

本专项说明仅供宝钢包装为 2023 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



邵锋



中国 北京

日期：2024年 4月 26日

附件 上海宝钢包装股份有限公司 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

上海宝钢包装股份有限公司

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

金额单位：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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	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

上海宝钢包装股份有限公司

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 (续)

金额单位: 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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度 往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 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	上海宝钢钢材贸易有限公司	同一实际控制方	预付款项	934.68	7,022.75	-	7,583.65	373.78	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	预付款项	2,142.48	21.48	-	31.62	2,132.34	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	其他应收款	1.76	-	-	1.76	-	质量异议赔偿款	经营性往来
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	同一实际控制方	预付款项	782.88	1,959.32	-	2,490.38	251.82	正常购销欠款	经营性往来
	上海宝钢软件股份有限公司	同一实际控制方	其他会计科目	-	1,861.14	-	1,427.14	434.00	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	预付款项	0.28	0.91	-	1.04	0.15	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	其他应收款	0.04	0.04	-	0.04	0.04	正常购销欠款	经营性往来
	华宝证券股份有限公司	同一实际控制方	其他会计科目	229.90	-	-	76.63	153.27	正常购销欠款	经营性往来
	上海欧冶供应链有限公司	同一实际控制方	预付款项	2.00	16.69	-	18.69	-	正常购销欠款	经营性往来
	上海欧冶采购信息科技有限公司	同一实际控制方	其他应收款	8.61	-	-	-	8.61	正常购销欠款	经营性往来
小计				4,102.63	10,882.33	-	11,630.95	3,354.01		
	兰州宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,848.63	1,264.84	5.11	-	5,118.58	资金平台拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河北宝钢制罐北方有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	8,318.82	-	6.19	2,297.79	6,027.22	资金平台拆借	非经营性往来
	成都宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	835.13	-	-	835.13	-	资金平台拆借	非经营性往来
	河南宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,042.21	-	3.34	2,939.12	106.43	资金平台拆借	非经营性往来
	贵州宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	5,228.55	-	-	5,228.55	-	资金平台拆借	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	65.77	31.08	-	-	96.85	代垫欠款	非经营性往来
	安徽宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	1.81	-	-	1.81	代垫欠款	非经营性往来
	安徽宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	669.88	0.79	-	670.67	资金平台拆借	非经营性往来
	安徽宝钢制罐有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	21,339.11	1,967.61	15.43	11,300.59	12,021.56	资金平台拆借	非经营性往来
	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
	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
小计				25,441.74	12,849.94	15.43	22,931.54	15,375.57		
总计										

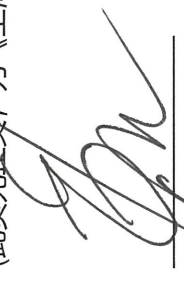
于 2023 年 12 月 31 日, 本集团银行存款中人民币 268,926,441.71 元及美元 1.16 元存放最终控制方中国宝武钢铁集团有限公司之下属公司宝武集团财务有限责任公司。

此汇总表已于 2024 年 4 月 26 日获董事会批准。

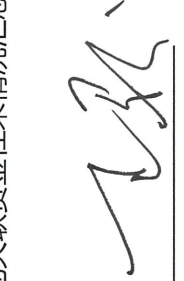
上海宝钢包装股份有限公司

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 (续)

(此页无正文, 为《上海宝钢包装股份有限公司 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》之签章页)

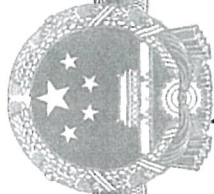

曹清
法定代表人


曹清
主管会计工作负责人


王骏
会计机构负责人



2024年 4月 2 6日



统一社会信用代码
91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



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。

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 台港澳投资特殊普通合伙企业
 经营范围 邹俊

出资额 12164万元

成立日期 2012年07月10日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。
 依法批准的其他经营活动，且不得从事未经批准的其他经营活动。国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动除外。



登记机关

2023年12月18日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

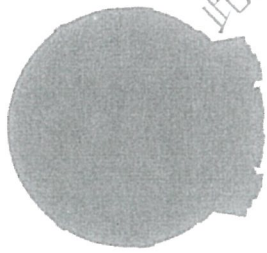
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师: 邹俊

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单					
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期	
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000651421390A	11000243	2020-11-02	
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YB40G	11010274	2020-11-02	
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02	
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02	
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02	
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02	
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02	
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200782698333C	32020028	2020-11-02	



姓名 徐海峰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973-04-24

Date of birth 毕马威华振会计师事务所(特殊

工作单位 普通合伙) 上海分所

Working unit

身份证号码 31010973042401

Identity card No.



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.



2016年 4月 30日

年 /y
月 /m
日 /d

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作其他任何用途

证书编号: 310001822077

No. of Certificate

上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2000年 06月 13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.



日/d

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.



徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月/m

日/d

本文件仅用于出具报告目的使用

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.



徐海峰(310000822077)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 /y
月 /m
日 /d

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.



徐海峰(310000822077)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y
月 /m
日 /d



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.



徐海峰(310000822077)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y
月 /m
日 /d

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.

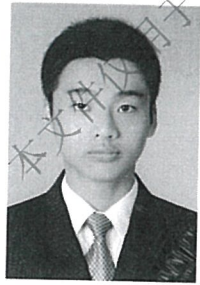


年 /y
月 /m
日 /d

本文件仅用于出具审计报告目的使用

他任何用途





姓名	邵锋
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1987-12-30
Date of birth	_____
工作单位	毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 上海分所
Working unit	_____
身份证号码	330621198712302152
Identity card No.	_____



本文档仅用于出具业务报告目的使用，不得作其他任何用途

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 re



邵锋(110002411288)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日
/d

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作其他任何用途

证书编号：
No. of Certificate

110002411288B

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2012

05

31

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.



邵锋(110002411288)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

日/d



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.



邵锋(110002411288)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年/ly

月/m

日/d

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.



邵锋(110002411288)

您已通过2021年年检

上海市注册会计师协会

2021年10月30日

年 /y

月 /m

日 /d

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 /y

月 /m

日 /d

作其他任何用途

