

关于本钢板材股份有限公司

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[2022]第 ZB10095 号

关于本钢板材股份有限公司 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[2022]第 ZB10095 号

本钢板材股份有限公司全体股东：

我们审计了本钢板材股份有限公司(以下简称“本钢板材”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 3 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZB10092 号的【无保留意见】审计报告。

本钢板材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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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、合法和完整是本钢板材管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计本钢板材 2021 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。

为了更好地理解本钢板材 2021 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。

本报告仅供本钢板材为披露 2021 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)

中国注册会计师：李永江

中国注册会计师：李桂英

中国·上海

二〇二二年三月二十四日

本钢板材股份有限公司 2021 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：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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占 用资金的利 息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控制人 及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
其他关联方及其附属企 业										非经营性占用
小计										
总计										-
其它关联资金往来	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	2021 年期初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利 息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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)
控股股东、实际控制人及 其附属企业	鞍钢化学科技有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		1,172.40		1,172.40		货款	经营性往来
	鞍钢能源科技有限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		89.97		89.97		货款	经营性往来
	本钢不锈钢冷轧丹东有 限责任公司	同一母公司	应收账款	188.46	333.81		522.27		货款	经营性往来
	本钢集团国际经济贸易 有限公司	同属本钢集团有限公司	应收账款	10,463.45	633,552.09		640,937.75	3,077.79	货款	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股 份有限公司	同属本钢集团有限公司	应收账款		3,648.40		3,648.40		货款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)机械制 造有限责任公司	同一母公司	应收账款		3,050.69		3,050.69		货款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有 限责任公司	同一母公司	应收账款		1,079.53		1,079.53		货款	经营性往来

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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	占用性质
	本溪钢铁(集团)热力开 发有限责任公司	同一母公司	应收账款	2,692.94	9,261.30		11,253.53	700.71	贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)实业发 展有限责任公司	同一母公司	应收账款		2,832.27		2,832.27		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)冶金渣 有限责任公司	同一母公司	应收账款	0.10	3,443.94		3,444.04		贷款	经营性往来
	大连波罗勒钢管有限公 司	同一母公司	应收账款		1,561.57		1,561.57		贷款	经营性往来
	德邻陆港供应链服务有 限公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		11,285.60		11,285.60		贷款	经营性往来
	辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	应收账款		17.40		17.40		贷款	经营性往来
	辽宁恒通冶金装备制造 有限公司	同一母公司	应收账款		3,270.17		3,270.17		贷款	经营性往来
	攀中伊红金属制品(重 庆)有限责任公司	同属鞍钢集团有限公司	应收账款		911.90		911.90		贷款	经营性往来
	苏州本钢实业有限公司	参股公司	应收账款		75,678.48		75,678.48		贷款	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股 份有限公司	同属本钢集团有限公司	应收票据		385,100.88		270,498.92	114,601.96	票据背书	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有 限责任公司	同一母公司	应收票据		235,690.65		235,000.00	690.65	票据背书	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股 份有限公司	同属本钢集团有限公司	应收款项融资	223,620.26	73,569.42		296,959.68	230.00	票据背书	经营性往来
	本溪钢铁(集团)有限责 任公司	母公司	应收款项融资		93.21		43.21	50.00	票据背书	经营性往来
	鞍钢股份有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他应收款		42.11			42.11	贷款	经营性往来
	本钢电气有限责任公司	母公司之联营企业	其他应收款		106.47		106.47		贷款	经营性往来
	本钢集团财务有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他应收款		1.52		1.52		贷款	经营性往来

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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	占用性质
	本钢集团国际经济贸易 有限公司	同属本钢集团有限公司	其他应收款	601.21	50,090.49		50,691.70		贷款	经营性往来
	本钢集团有限公司	母公司控股股东	其他应收款		1,023.03		882.68	140.35	贷款	经营性往来
	本钢招标有限公司	同属本钢集团有限公司	其他应收款		60.20			60.20	贷款	经营性往来
	本溪北营钢铁(集团)股 份有限公司	同属本钢集团有限公司	其他应收款		626,960.38		626,960.38		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)房地 产开发有限责任公司	同一母公司	其他应收款	278.31	4.09		2.50	279.90	贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)钢材加 工配送有限责任公司	同一母公司	其他应收款		0.51		0.51		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)机械制 造有限责任公司	同一母公司	其他应收款		2,609.92		2,609.92		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)建设有 限责任公司	同一母公司	其他应收款		19,473.12		19,473.12		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)矿业有 限责任公司	同一母公司	其他应收款		94,022.12		94,022.12		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)实业发 展有限责任公司	同一母公司	其他应收款		2,459.94		2,459.94		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)信息自 动化有限责任公司	同一母公司	其他应收款		14.20		14.20		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)修建有 限责任公司	同一母公司	其他应收款		530.10		530.10		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)冶金渣 有限责任公司	同一母公司	其他应收款		55,905.48		55,905.48		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)有限责 任公司	母公司	其他应收款		943.87		943.87		贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)正泰建 材有限责任公司	同一母公司	其他应收款	27.05				27.05	贷款	经营性往来

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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	占用性质
	本溪新事业发展有限责 任公司	同一母公司	其他应收款		25.18		25.18		贷款	经营性往来
	辽宁恒泰重机有限公司	同一母公司	其他应收款		26.63		26.63		贷款	经营性往来
	辽宁冶金技师学院	同一母公司	其他应收款	5.80				5.80	贷款	经营性往来
	本钢集团国际经济贸易 有限公司	同属本钢集团有限公司	预付账款	114,662.12	1,902,539.77		1,960,993.58	56,208.31	贷款	经营性往来
	本溪钢铁(集团)机械制 造有限责任公司	同一母公司	预付账款	6,470.61	8,459.93		10,254.10	4,676.44	贷款	经营性往来
	本溪新事业发展有限责 任公司	同一母公司	预付账款		691.08		438.56	252.52	贷款	经营性往来
	辽宁恒通冶金装备制造 有限公司	同一母公司	预付账款		8,739.15		8,702.65	36.50	贷款	经营性往来
	鞍钢建设集团有限公司	同属鞍钢集团有限公司	其他非流动资产		1,420.72		498.51	922.21	工程款	经营性往来
	辽宁恒亿融资租赁有限 公司	同属本钢集团有限公司	其他非流动资产	86,459.06	4,909.04		91,368.10		融资租赁保 证金	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业										
其他关联方及其附属企 业	苏州本钢实业有限公司	参股公司	应收款项融资		30,723.20		30,065.20	658.00	票据背书	经营性往来
总计				445,469.37	4,257,425.93		4,520,234.80	182,660.50		

本表已于 2022 年 3 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：霍刚

主管会计工作负责人：王东晖

会计机构负责人（会计主管人员）：李晓炜