

关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司
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 ZE10017 号

**关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5

关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司
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 ZE10017 号

攀钢集团钒钛资源股份有限公司全体股东：

我们审计了攀钢集团钒钛资源股份有限公司(以下简称“钒钛股份”)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 3 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZE10015 号的无保留意见审计报告。

钒钛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《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 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、完整是钒钛股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计钒钛股份 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。

为了更好地理解钒钛股份 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。

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

(此页无正文)



中国注册会计师：许培梅



中国注册会计师：戴金涛



中国·上海

2024年3月22日

**攀钢集团钒钛资源股份有限公司 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**

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	2023	2023	2023	占用形成原因	占用性质	
				年期初 占用资金余 额	年度占用 累计发生金额 (不含利息)	年度占 用资金 的利息 (如有)	年度偿还 累计发生金额			年期末 占用资金余 额
控股股东、实际 控制人及其附 属企业									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	
小计	-	-	-					-	-	
其他关联方及 其附属企业									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 (经营性往来、非 经营性往来)
控股股东、实际	鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	预付账款	2.44	35.30		2.44	35.30	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	2023 年期初 占用资金余 额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023	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
						年度占 用资金 的利息 (如有)				
控制人及其附 属企业	鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受鞍钢集团控制	预付账款	2,865.88			544.79	2,321.09	设备款	经营性往来
	成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		1.41		1.41		货款	经营性往来
	大连融科储能技术发展有限公司	其他关联方	预付账款		23.73		23.73		设备款	经营性往来
	攀钢集团（攀枝花）钛金属材料有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		112.40		112.40		往来款	经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		200,000.00		200,000.00		货款	经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		20,500.00		20,500.00		货款	经营性往来
	攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款	21.29			21.29		往来款	经营性往来
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		8,001.80		8,001.80		货款	经营性往来
	攀钢集团有限公司	本公司控制方	预付账款		132.10		132.10		往来款	经营性往来
	攀钢冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制	预付账款		4.00		1.37	2.63	货款	经营性往来
	攀港有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		2,325.92		2,325.92		往来款	经营性往来
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款	209.28	482.87		692.15		设备款	经营性往来
	四川攀研技术有限公司	同受攀钢集团控制	预付账款		13,722.30		13,722.30		往来款	经营性往来
	鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	应收账款	402.22	1,511.65		1,913.87		货款	经营性往来
	鞍钢铸钢有限公司	同受鞍钢集团控制	应收账款	101.39	1,730.15		1,831.54		货款	经营性往来
	成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		25.08		25.08		服务费	经营性往来
	成都西部物联集团有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		129.17		129.17		电	经营性往来
	成都星云智联科技有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		202.64		202.64		电	经营性往来
	攀钢集团（攀枝花）钛金属材料有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		36,005.90		36,005.90		货款、化检验款	经营性往来
	攀钢集团工程技术有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		262.78		262.78		电	经营性往来
攀钢集团工科工程咨询有限公司	其他关联方	应收账款		1.53		1.53		电	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	2023	2023	2023	2023	占用形成原因	占用性质
				年期初 占用资金余 额	年度占用 累计发生金额 (不含利息)	年度占 用资金 的利息 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额		
	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款	87.68	17,232.93		17,320.61	货款	经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		719.91		719.91	电、化检验款	经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		189,994.25		189,994.25	电、货款	经营性往来
	攀钢集团攀枝花金属制品有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		4,382.00		4,382.00	电	经营性往来
	攀钢集团攀枝花聚钛科技有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		24.57		24.57	电	经营性往来
	攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		128.62		128.62	电	经营性往来
	攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	同受攀钢集团控制	应收账款		594.26		594.26	货款	经营性往来
	攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		45.96		45.96	电	经营性往来
	攀钢集团物资贸易有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款	284.63	2,798.33		3,082.96	货款	经营性往来
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款	800.86	11,395.78		12,196.64	货款	经营性往来
	攀钢集团有限公司	本公司控制方	应收账款		111.97		111.97	电	经营性往来
	攀钢欧洲有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款	1,960.52	15,646.76		17,607.28	货款	经营性往来
	攀钢冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制	应收账款		1,307.88		1,307.88	电	经营性往来
	攀港有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款	3,061.15	10,970.40		9,699.40	4,332.15 货款	经营性往来
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		33.84		33.84	电	经营性往来
	攀枝花盘江煤焦化有限公司	集团联营企业	应收账款		17,010.31		17,010.31	电、货款	经营性往来
	四川安宁铁钛股份有限公司	其他关联方	应收账款		90.56		90.56	货款	经营性往来
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		2,730.87		2,730.87	电、货款	经营性往来
	四川攀钢钢构有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		18.39		18.39	电	经营性往来
	西昌攀新智慧物联科技有限公司	同受攀钢集团控制	应收账款		16.22		16.22	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	2023 年期初 占用资金余 额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023	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
						年度占 用资金 的利息 (如有)				
	西昌盘江煤焦化有限公司	攀钢集团联营企业	应收账款		74.41		64.41	10.00	货款	经营性往来
	鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		1.38		1.38		往来款	经营性往来
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		203.21		203.21		租赁款	经营性往来
	鞍钢集团财务有限责任公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		158.30		158.30		租赁款	经营性往来
	鞍钢集团有限公司教育培训中心	同受鞍钢集团控制	其他应收款		0.15		0.15		信息咨询费	经营性往来
	鞍钢集团资本控股有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		0.15		0.15		租赁款	经营性往来
	鞍钢招标有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		81.78		81.78		租赁款	经营性往来
	成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		67.41		67.41		租赁款	经营性往来
	成都积微物联电子商务有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		52.74		52.74		租赁款	经营性往来
	成都积微物联集团股份有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		151.35		151.35		租赁款	经营性往来
	成都天府惠融信息技术有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		46.38		46.38		租赁款	经营性往来
	成都星云智联科技有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		276.32		276.32		租赁款	经营性往来
	攀钢集团（攀枝花）钛金属材料有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		26,628.30		26,628.30		化检验款、往来款	经营性往来
	攀钢集团工程技术有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		121.95		121.95		往来款	经营性往来
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		648.36		648.36		往来款	经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		1,370.87		1,370.87		往来款	经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		81.21		81.21		租赁款、资产处置	经营性往来
	攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		59.09		59.09		租赁款、资产处置	经营性往来
	攀钢集团融资租赁(成都)有限公司	同受鞍钢集团控制	其他应收款		9.39		9.39		租赁款	经营性往来
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		142.90		142.90		服务费	经营性往来
	攀钢集团研究院有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		44.92		44.92		租赁款	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	2023 年期初 占用资金余 额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023	2023 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
						年度占 用资金 的利息 (如有)			
	攀钢集团有限公司	本公司控制方	其他应收款		571.57		571.57	往来款	经营性往来
	攀钢冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		0.52		0.52	服务费	经营性往来
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		34.85		34.85	租赁款	经营性往来
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		114.33		114.33	往来款	经营性往来
	四川机电职业技术学院	同受攀钢集团控制	其他应收款		0.30		0.30	培训费	经营性往来
	四川攀研技术有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		42.40		42.40	往来款	经营性往来
	四川省钒钛新材料科技有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		143.10		143.10	往来款	经营性往来
	西昌积微再生资源有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		46.49		46.49	租赁款、服务费	经营性往来
	西昌攀新智慧物联科技有限公司	同受攀钢集团控制	其他应收款		1.00		1.00	服务费	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	攀钢集团重庆钛业有限公司	子公司	其他会计科目	55,100.00			55,100.00	委托贷款	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业									
总计	-	-	-	64,897.32	591,639.67		649,835.83	6,701.16	-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《股票上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

本表已于 2024 年 3 月 22 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

