

关于河钢股份有限公司 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

中兴财光华审专字（2024）第 105002 号

2024.11.15

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京24FGGS3CW



## 目 录

关于河钢股份有限公司 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	
河钢股份有限公司 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	1



## 关于河钢股份有限公司 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

中兴财光华审专字（2024）第 105002 号

河钢股份有限公司全体股东：

我们接受河钢股份有限公司（以下简称“河钢股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了河钢股份 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 105006 号无保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的要求，河钢股份编制了本专项说明所附的 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是河钢股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计河钢股份 2023 年度财务报表时所复核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。除了对河钢股份实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解河钢股份 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供河钢股份公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

### 附件：

河钢股份有限公司 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



(此页无正文，仅为签字盖章页)



中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年4月25日



河钢股份有限公司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

编制单位: 河钢股份有限公司

非经营性资金占用		经营性资金占用		其他关联资金往来		合计		其他关联资金往来		合计	
非经营性资金占用	经营性资金占用	经营性资金占用	其他关联资金往来	经营性资金占用	其他关联资金往来	经营性资金占用	其他关联资金往来	经营性资金占用	其他关联资金往来	经营性资金占用	其他关联资金往来
占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系	占用方与上市公司的关系
上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目	上市公司核算的会计科目
2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额	2023年初占用资金余额
2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度发生金额(不含利息)
2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额	2023年度偿还累计发生额
2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额
占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因	占用形成原因
占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质	占用的性质
唐山时创高温材料股份有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	963.17	887.79	75.38	销售耐火材料	经营性往来				
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	45,631.03	51,473.12		销售钢材	经营性往来				
承德正和炉料开发有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	5,266.16	9,841.93		销售水电气等	经营性往来				
唐山钢铁集团汽车股份有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	799,583.83	865,565.07		销售钢材、动力介质	经营性往来				
青岛河钢新材料科技股份有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	28,864.17	27,212.87	5,166.86	销售钢材	经营性往来				
青岛河钢至合新材料科技有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	11,776.14	11,133.85		销售钢材	经营性往来				
各型河钢新材料科技有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	34,324.69	37,720.61	642.29	销售钢材	经营性往来				
唐山河钢冶金材料有限公司	同受河钢集团控制	应收账款	24,572.57	32,382.36	4,550.51	销售钢材	经营性往来				
河钢集团北京国际贸易有限公司	同受河钢集团控制	预付账款	427,879.26	428,455.84		销售水电气等	经营性往来				
唐山中厚板材有限公司	子公司	其他应收款	274,744.89	2,177.71	285,032.01	资金往来	非经营性往来				
唐山德盛煤化工有限公司	子公司	其他应收款	8,709.41		8,700.00	资金往来	非经营性往来				
承德燕山带钢有限公司	子公司	其他应收款	13,565.61	2,300,307.27	36,108.35	资金往来	非经营性往来				
保定唐钢板材有限公司	子公司	其他应收款	673.66		673.66	资金往来	非经营性往来				
邯郸能嘉钢铁有限公司	子公司	其他应收款	400,384.37	83,551.89	400,384.37	资金往来	非经营性往来				
河钢乐亭钢铁有限公司	子公司	其他应收款	1,663,137.45	617,844.57	1,601,640.78	资金往来	非经营性往来				
邯郸华丰能源有限公司	子公司	其他应收款	7,322.13		51,144.16	资金往来	非经营性往来				
唐钢青龙炉料有限公司	子公司	其他应收款	56,353.81	812.16	59,175.97	资金往来	非经营性往来				
其他关联方及其附属企业											
总计			4,654,556.95	4,466,377.18	2,453,294.33						
其他关联方及其附属企业			67,174.46								
总计			2,197,940.09								

单位: 人民币万元

本表已于2024年4月25日获董事会批准。

法定代表人:



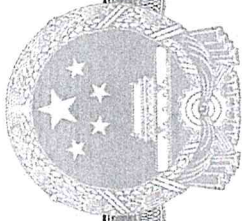
主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春, 王凤岐, 丁亚轩, 杨海龙

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, 出具有关审计报告; 代理记账、会计咨询、会计服务业务; 法律、行政法规规定的其他管理活动; 代理记账; 房屋租赁; 税务咨询; 开展经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 3770万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

登记机关



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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

# 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》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚康春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



发证机关:

北京市财政局  
二〇一四年四月 日

与原件一致

中华人民共和国财政部制



首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001/2022-00004038	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2022年04月12日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)



从事证券服务业务会计师事务所名录

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
86	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
87	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
88	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990

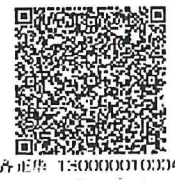




姓名: 张强  
 性别: 男  
 出生日期: 1985-08-11  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 130102198508110019



**与原件一致**



并正原 1:XXXXXXXXXX34

证书编号: 0070200001  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2014 年 08 月 01 日  
 Date of issuance

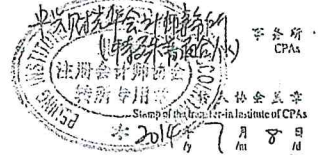


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

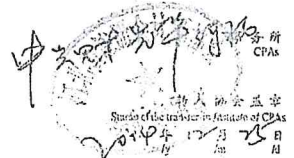


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





王飞 30000010005

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 130000010005

No. of Certificate

批准注册协会: 湖北注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 08 日

Date of Issuance



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 王飞  
Full name: 王飞

性别: 男  
Sex: 男

出生日期: 1967-10-01  
Date of birth: 1967-10-01

工作单位: 中兴财光华会计师事务所  
Working unit: 中兴财光华会计师事务所

身份证号码: 130104671001156  
Identity card No.: 130104671001156

与原件一致

147 N 11