

中钢国际工程技术股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]002097 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中钢国际工程技术股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]002097号

中钢国际工程技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中钢国际工程技术股份有限公司（以下简称中钢国际）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月28日签发了大华审字[2023]000078号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）和深圳证券交易所《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）的规定，就中钢国际编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中钢国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中钢国际2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中钢国

际实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中钢国际 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中钢国际工程技术股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

邹吉丰

中国·北京

中国注册会计师：_____

黄如健

二〇二三年四月二十八日

2022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：中钢国际工程技术股份有限公司

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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022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	无									
小计	—	—	—							—
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业	无									
小计	—	—	—							—
其他关联方及 其附属企业	无									
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

2022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）

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022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	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收款项融资		32.34			32.34	销售商品、提供服务	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	16.16	169.69		184.56	1.29	销售商品、提供服务	经营性往来
	中钢集团衡阳重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	3,134.14			10.00	3,124.14	销售款、工程款	经营性往来
	中钢天源股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		13.21		11.50	1.71	销售商品	经营性往来
	中钢洛耐科技股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	2.50	20.74		17.24	6.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团南京新材料研究院有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	0.42	1.25		0.92	0.75	销售商品	经营性往来
	江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	0.80			0.01	0.79	贸易款	经营性往来
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		3.00			3.00	提供服务	经营性往来
	中钢集团马鞍山矿山研究院股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		5.00			5.00	提供服务	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		2.50			2.50	销售商品	经营性往来
	中钢天源安徽智能装备股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		1.55		0.75	0.80	销售商品	经营性往来
	中钢集团西安重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款		6,759.84		6,446.29	313.55	贸易款、工程款	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	475.78	3,803.10		3,475.89	802.99	销售商品、提供服务	经营性往来
	中钢洛耐科技股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	871.63	4,911.69		5,783.32		销售商品	经营性往来
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款		4,353.79		4,260.19	93.60	销售商品	经营性往来

2022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）

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022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）
	武汉钢铁集团轧辊有限责任公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	299.46	254.85		554.31		销售商品	经营性往来
	中钢招标有限责任公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收股利	113.73			113.73		分红	非经营性往来
	衡阳中钢衡重设备有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收股利	72.93			72.93		分红	非经营性往来
	中钢集团衡阳重机有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收股利	87.44				87.44	分红	非经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	无									
其他关联方 及其附属企 业	武汉天昱智能制造有限公司	联营企业	应收账款	592.00				592.00	销售商品	经营性往来
	北京佰能蓝天科技股份有限公司	联营企业子公司	应收账款	36.80			36.80		工程款	经营性往来
	中铁二十三局集团（湖北）爆破有限公司	子公司参股企业	应收账款		16.85			16.85	销售商品、提供服务	经营性往来
	北京氢还原冶金技术有限公司	联营企业子公司	应收账款		5,378.95		3,500.00	1,878.95	提供服务	经营性往来
	武汉天昱智能制造有限公司	联营企业	其他应收款	118.88	170.36		47.00	242.24	租赁	经营性往来
	北京佰能蓝天科技股份有限公司	联营企业子公司	预付账款		30,870.31		25,769.74	5,100.57	工程款	经营性往来
	北京佰能盈天科技股份有限公司	联营企业子公司	预付账款	3,455.91	62,580.58		66,036.49		工程款	经营性往来
	北京安科睿特科技有限公司	联营企业子公司	预付账款	387.00	1,170.23		1,557.23		工程款、贸易款	经营性往来
	北京中宏联工程技术有限公司	联营企业	预付账款	12,103.79	49,506.78		60,223.72	1,386.85	销售商品、提供服务	经营性往来

2022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）

编制单位：中钢国际工程技术股份有限公司

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022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）
	安徽中钢诺泰工程技术有限公司	联营企业	预付账款		14,143.81		13,898.00	245.81	销售商品、提供服务	经营性往来
	中钢金冶（内蒙古）工程技术有限公司	联营企业	应收股利		48.71		48.71		分红	非经营性往来
	安徽中钢诺泰工程技术有限公司	联营企业	应收股利	22.80			22.80		分红	非经营性往来
	北京佰能电气技术有限公司	联营企业	应收股利		875.00			875.00	分红	非经营性往来
	北京中鼎泰克冶金设备有限公司	联营企业	应收股利	434.00	240.00		674.00		分红	非经营性往来
总计	—	—	—	22,226.17	185,334.13		192,746.13	14,814.17		—