

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

众环专字（2026）0202437号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	3





关于甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字（2026）0202437号

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴公司”）2025年12月31日合并及公司资产负债表，2025年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是酒钢宏兴公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于酒钢宏兴公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计酒钢宏兴公司 2025 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解酒钢宏兴公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供酒钢宏兴公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



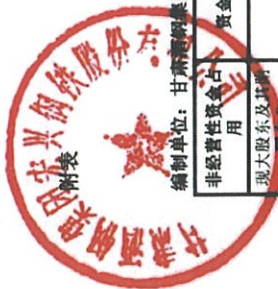
中国·武汉

中国注册会计师：
苏国芝
420109000311995

中国注册会计师：
李平军
450100440018

2026年4月21日





**甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
2025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：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
总计										



法定代表人：
[Signature]

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：
[Signature]



甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
2025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：人民币万元

往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2025年初占用资金 余额	2025年度占用累计 发生额（不含利息）	2025年度占用资金的 利息（如有）	2025年度偿还累计 发生额	2025年末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
资金往来方名称								
酒钢集团兰州聚东房地 产开发有限公司	应收账款	490.25	336,729.63		336,638.00	581.88	销售商品	经营性往来
甘肃酒钢集团西部重工 股份有限公司	应收账款		93,920.57		93,920.57		销售商品	经营性往来
上海华昌源实业投资有 限责任公司	应收账款		12,404.60		12,404.60		销售商品	经营性往来
甘肃宏基检测有限公司	应收账款		369.67		369.67		销售商品	经营性往来
酒钢医院	应收账款		25.98		25.98		销售商品	经营性往来
甘肃吉安保险经纪有限 责任公司	应收账款		3.43		3.43		销售商品	经营性往来
酒钢（集团）天工矿业 投资有限公司	应收账款		12.98		12.98		销售商品	经营性往来
甘肃省敦煌种业集团股 份有限公司	应收账款		0.04		0.04		销售商品	经营性往来
上海嘉利兴国际贸易有 限公司	应收账款		5,488.39		5,488.39		销售商品	经营性往来
甘肃酒源环境资源科技 有限公司	应收账款	2,395.29	10,375.16		12,770.45		销售商品	经营性往来
酒钢集团甘肃工程技术 有限责任公司	应收账款	927.27	2,955.27		3,429.85	452.69	销售商品	经营性往来
甘肃宏成电热有限责任 公司	应收账款	160.19	20,184.74		20,234.07	110.86	销售商品	经营性往来
甘肃东兴铝业有限责任 公司	应收账款	5,490.95	9,323.19		14,055.92	758.22	销售商品	经营性往来
甘肃宏汇能源化工有限 公司	应收账款	8,283.57	91.47		164.82	8,210.22	销售商品	经营性往来
酒钢集团中天置业有限 公司	应收账款	0.14	0.02		0.02	0.14	销售商品	经营性往来
甘肃酒钢集团宏源新实 业有限公司	应收账款	17.65	1.11		18.76		销售商品	经营性往来
甘肃钢铁职业技术学院	应收账款	0.03	36.75		36.75	0.03	销售商品	经营性往来
酒泉钢铁（集团）有限 责任公司	应收账款	12.51	128,256.35		128,268.86		销售商品	经营性往来
甘肃酒钢物流有限有限 公司	应收账款	3,512.70	21,598.25		25,110.95		销售商品	经营性往来
嘉峪关汇丰工业制品有 限责任公司	应收账款	8,910.37	514,068.06		522,372.25	626.18	销售商品	经营性往来
嘉峪关馨玉酒店管理有 限责任公司	应收账款		28.62		21.66	6.96	销售商品	经营性往来
嘉峪关宏成电热有限责 任公司	应收票据	188.00			188.00		销售商品	经营性往来
甘肃东兴铝业有限责任 公司	应收票据	200.00			200.00		销售商品	经营性往来



大股东及其附属
企业



甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司 2025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：人民币万元

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	2025年初占用资金 余额	2025年度占用累计 发生额（不含利息）	2025年度占用资金的 利息（如有）	2025年度偿还累计 发生额	2025年末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
上海华昌源实业投资有 限责任公司	控股股东的附属企业	应收票据	988.97			988.97		销售商品	经营性往来
嘉峪关宏电铁合金有限 责任公司	控股股东的附属企业	应收票据	287.50			287.50		销售商品	经营性往来
上海嘉利兴国际贸易有 限公司	控股股东的附属企业	应收票据	86.60			86.60		销售商品	经营性往来
甘肃东兴铝业有限责任 公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	160.00			160.00		销售商品	经营性往来
嘉峪关宏电铁合金有限 责任公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	101.83	24.41		101.83	24.41	销售商品	经营性往来
上海华昌源实业投资有 限责任公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	1,091.53	35.20		1,091.53	35.20	销售商品	经营性往来
酒泉钢铁（集团）有限 责任公司	控股股东	应收款项融资		26.80			26.80	销售商品	经营性往来
上海嘉利兴国际贸易有 限公司	控股股东的附属企业	应收款项融资		629.00			629.00	销售商品	经营性往来
甘肃酒钢集团西部重工 股份有限公司	控股股东的附属企业	应收款项融资		1,439.35			1,439.35	销售商品	经营性往来
酒钢集团甘肃工程技术 有限公司	控股股东的附属企业	应收款项融资		85.00			85.00	销售商品	经营性往来
嘉峪关汇丰工业制品有 限责任公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	63.50			63.50		销售商品	经营性往来
甘肃酒源环境资源科技 有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	11,356.78			11,356.78		采购商品	经营性往来
甘肃酒钢集团西部重工 股份有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	38.50			38.50		采购商品	经营性往来
甘肃东兴铝业有限责任 公司	控股股东的附属企业	其他应收款		63.17			63.17	提供劳务/服务	经营性往来
酒泉钢铁（集团）有限 责任公司	控股股东	其他应收款		4.90			4.90	提供劳务/服务	经营性往来
酒钢集团甘肃工程技术 有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	3.98	3.42		3.98	3.42	提供劳务/服务	经营性往来
酒钢（集团）天工矿业 投资有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	166.14	73.59		166.14	73.59	提供劳务/服务	经营性往来
酒钢集团财务有限公司	控股股东的附属企业	银行存款	115,583.97	12,208,275.80	1,016.16	12,263,637.30	61,238.63	银行存款	经营性往来
酒钢集团敦煌天泽矿业 有限责任公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	4,509.50				4,509.50	借款本金	非经营性往来
酒钢集团西北天亨矿业 有限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	11,531.45				11,531.45	借款本金	非经营性往来
新疆新美达矿业有限责 任公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	33,000.00				33,000.00	借款本金	非经营性往来
甘肃镜铁山矿业有限公 司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	14,950.00			100.00	14,850.00	借款本金	非经营性往来

编制单位：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

上市公司的子公司





甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
2025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：人民币万元

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
司及其附属企业	子公司及其控制的方法	其他应收款	30,000.00			30,000.00		借款本金	非经营性往来
甘肃西沟矿业有限公司	子公司及其控制的方法	其他应收款		195,000.00		55,080.00	139,920.00	借款本金	非经营性往来
酒钢集团甘肃宏兴宏宇新材料有限责任公司	子公司及其控制的方法	其他应收款		8,831.00		1,424.00	7,407.00	借款本金	非经营性往来
酒钢集团榆中钢铁有限责任公司	子公司及其控制的方法	其他应收款	159,373.60			11,351.40	148,022.20	借款本金	非经营性往来
甘肃酒钢宏兴宏翔能源有限责任公司	子公司及其控制的方法	其他应收款							非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计			413,882.77	13,570,385.92	1,016.16	13,551,674.05	433,610.80		



法定代表人：Zamj



主管会计工作的负责人：GMR



会计机构负责人：Zamj





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	肆仟壹佰玖拾万圆人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月6日

仅供出具报告使用

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

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》。



发证机关:

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期: 2013年10月28日



二维码 420106000311885

证书编号:
No. of Certificate: 20100050259

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of: 河北省注册会计师协会
发证日期: 2017 年 10 月 17 日
Date of issuance



年 月 日



本证书经检验合格, 有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

Annual Renewal



姓名	苏国芝
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-12-15
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
Working unit	
身份证号码	130922198112154016
Identity card No.	



姓名 刁平军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-05-11
 Date of birth
 工作单位 广西信达友邦会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 330428198105110032
 Identity card No.



证书编号: 450100440018
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会
 Authorized Institute of CPAs 计师协会

发证日期: 2012 年 04 月 12 日
 Date of Issuance y / m / d

年度检验登记 Registration



继续有效一年
 for another

