



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 专项审核报告

关于河钢资源股份有限公司  
在河钢集团财务公司存贷款业务  
情况的专项审核报告

中国·北京  
BEIJING CHINA

中审亚太会计  
（特殊普通合伙）

# 目 录

1、专项审核报告	1-2
2、存贷款业务情况汇总表	3

# 关于河钢资源股份有限公司 在河钢集团财务公司存贷款业务情况的 专项审核报告

中审亚太审字(2026)006506 号

河钢资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河钢资源股份有限公司(以下简称“河钢资源公司”)2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、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《河钢资源股份有限公司2025年度在河钢集团财务公司存贷款业务情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。

## 一、管理层对汇总表的责任

按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的审核证据，是河钢资源公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，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。



### 三、审核情况

经审核,《河钢资源股份有限公司 2025 年度在河钢集团财务公司存贷款业务情况汇总表》已在所有重大方面按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的有关要求编制。

为了更好地理解河钢资源公司 2025 年度在河钢集团财务公司存贷款业务情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



(盖章)

中国注册会计师:莘延成(项目合伙人)

(签名并盖章)



中国注册会计师:刘筠

(签名并盖章)



中国·北京

二〇二六年四月二十七日





# 河钢资源股份有限公司在河钢集团财务公司存贷款业务情况汇总表

2025年度

编制单位: 河钢资源股份有限公司



单位: 元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取利息	支付利息	支付手续费
一、在河钢集团财务公司存款	1	369,000,000.00	378,045,116.01	381,688,546.66	365,356,569.35	3,688,614.24	0.00	0.00
二、向河钢集团财务公司借款	2							
(一) 短期借款	3							
(二) 长期借款	4							

法定代表人:

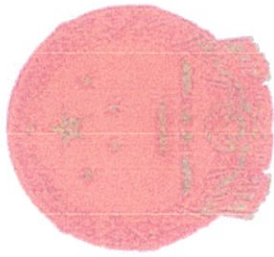
  


主管会计工作负责人:


会计机构负责人:

会计师事务所

执业证书



名称：中审亚太会计师事务所  
 首席合伙人：王增明  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010170  
 批准执业文号：京财会许可[2012]0084号  
 批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

### 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：北京市财政局  
 二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 辛廷成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976年8月20日  
Date of birth  
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
天津分所  
Unit  
身份证号码 13070319760820211X  
ID card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号： 110001880028  
No. of Certificate  
批准注册协会： 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期： 2008年 1月 15日  
Date of issuance

年 月 日  
Year Month Day



姓名 刘筠  
Full name Liu Jun  
性别 女  
Sex Female  
出生日期 1990年8月31日  
Date of birth 1990-08-31  
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit Zhongshen Yatai Accounting Firm (Special General Partnership)  
天津分所  
Tianjin Branch  
证书号码 120101199008313029  
Certificate No. 120101199008313029



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

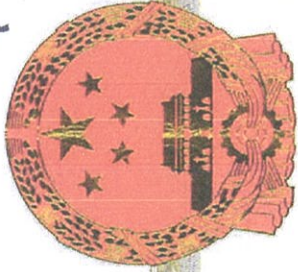
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110101700226  
No. of Certificate

批准注册协会：天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年11月1日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y

扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。



名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王增明

出资额 3690万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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；企业合并、分立、清算、审计、法律、法规规定的经营活动；企业管理咨询、法律、法规规定的经营活动；代理记账；其他依法须批准的项目；依据法律法规和政策禁止和限制的内容。

登记机关



2013年02月24日