重庆钢铁股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2021年12月31日

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	11000243202249400350 3
报告名称：	重庆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的专项说明
报告文号：	安永华明（2022）专字第 61427602_D02 号
被审（验）单位名称：	重庆钢铁股份有限公司
会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 03 月 30 日
报备日期：	2022 年 03 月 25 日
签字人员：	艾维(310000072613)， 刘珍宏(110002432253)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

关于重庆钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2022）专字第61427602_D02号
重庆钢铁股份有限公司

重庆钢铁股份有限公司董事会：

我们审计了重庆钢铁股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年3月30日出具了编号为安永华明（2022）审字第61427602_D01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，重庆钢铁股份有限公司编制了后附的2021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"）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是重庆钢铁股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计重庆钢铁股份有限公司2021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之处。除了对重庆钢铁股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解重庆钢铁股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供重庆钢铁股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：艾　维

中国注册会计师：刘珍宏

中国　　北京

2022年3月30日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

附件

重庆钢铁股份有限公司2021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：人民币千元

其它关联资金往来	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报表科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆长寿钢铁有限公司	控股股东	其他应收款	500	-	-	500	-	租赁保证金	经营性往来
	宝山钢铁股份有限公司	受同一最终控股公司控制	预付款项	7,963	693,305	-	701,268	-	采购原材料、劳务	经营性往来
	宝钢资源（国际）有限公司	受同一最终控股公司控制	预付款项	-	1,667,534	-	1,603,815	63,719	采购原材料	经营性往来
	宝武集团鄂城钢铁有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/应收款项融资	-	231,438	-	200,960	30,478	销售商品、提供服务	经营性往来
	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收款项融资	-	253,992	-	175,445	78,547	销售商品、提供服务	经营性往来
	宝钢发展有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	7	-	7	-	销售能源	经营性往来
	欧冶链金再生资源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	18,327	-	-	18,327	-	销售商品	经营性往来
	武汉钢铁有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	13,177	-	-	13,177	-	销售商品	经营性往来
	上海化工宝数字科技有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	7,108	-	7,108	-	销售商品	经营性往来
	宝钢工程技术集团有限公司	受同一最终控股公司控制	应收款项/预付款项	38	710,124	-	706,760	3,402	销售能源、工程建设、接受服务	经营性往来
	武汉宝钢华中贸易有限公司	受同一最终控股公司控制	应收款项融资	-	226,015	-	224,146	1,869	销售商品	经营性往来
	欧冶云商股份有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	869,391	-	869,391	-	销售商品	经营性往来
	上海欧冶材料技术有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收款项融资/合同负债	111	2,954,401	-	2,954,512	-	销售商品	经营性往来
	宝武水务科技有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	61	-	-	61	销售能源	经营性往来
	成都宝钢西部贸易有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	12,307	-	12,307	-	销售商品	经营性往来
	本页小计			40,116	7,625,683	-	7,487,723	178,076		

附件

重庆钢铁股份有限公司2021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）

单位：人民币千元

	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报表科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	宝钢资源控股(上海)有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/预付款项	45,181	2,167,023	-	2,182,532	29,672	销售商品、采购原材料	经营性往来
	上海宝钢铸造有限公司	受同一最终控股公司控制	预付款项	42	925	-	967	-	采购原材料	经营性往来
	上海宝顶能源有限公司	受同一最终控股公司控制	预付款项	35,369	631,322	-	612,751	53,940	采购原材料	经营性往来
	广东宝地南华产城发展有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	11	-	-	11	销售能源	经营性往来
	广东广物中南建材集团有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	2,269,474	-	2,269,474	-	销售商品	经营性往来
	宝武环科武汉金属资源有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收款项融资	-	3,219	-	2,719	500	销售商品	经营性往来
	宝武装备智能科技有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	10	-	10	-	销售能源	经营性往来
	广东韶钢松山股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收款项融资/其他应收款	-	1,113,660	-	708,039	405,621	销售商品、提供服务	经营性往来
	欧冶工业品股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/其他应收款	-	27	-	9	18	销售商品	经营性往来
	新疆八一钢铁股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	17,999	-	17,999	-	销售商品、提供服务	经营性往来
	武钢集团襄阳重型装备材料有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	85,136	-	85,136	-	销售商品、提供服务	经营性往来
	上海欧冶供应链有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	463,619	-	463,619	-	销售商品	经营性往来
	欧冶链金（萍乡）再生资源有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	111,713	-	111,713	-	销售商品	经营性往来
	宝钢股份黄石涂镀板有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	58,592	-	58,592	-	销售商品	经营性往来
	宝武集团财务有限责任公司	受同一最终控股公司控制	银行存款	-	2,184,438	348	2,165,343	19,443	银行存款	经营性往来
	本页小计			80,592	9,107,168	348	8,678,903	509,205		

附件

重庆钢铁股份有限公司 2021 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）

单位：人民币千元

其它关联资金往来	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报表科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	重庆新港长龙物流有限责任公司	子公司[注 1]	其他应收款	171	129,723	-	171	129,723	销售商品、借款	经营性其他往来
其他关联方及其附属企业	四川德胜集团钒钛有限公司	控股公司重要股东	应收款项融资	-	386,392	-	334,121	52,271	销售商品、提供服务	经营性往来
	重庆宝丞炭材有限公司	联营企业	应收账款/应收款项融资/其他应收款	44,144	391,013	-	323,125	112,032	销售商品、能源	经营性往来
	宝武原料供应有限公司	联营企业	预付款项	5,960	2,799,374	-	2,803,333	2,001	采购原材料	经营性往来
	小计			50,104	3,576,779	-	3,460,579	166,304		
	本页小计			50,275	3,706,502	-	3,460,750	296,027		
总计				170,983	20,439,353	348	19,627,376	983,308		

注1：重庆新港长龙物流有限责任公司于2021年1月从本公司的联营公司成为子公司，年初往来余额于2021年度结算。

此表已于 2022 年 3 月 30 日获以下人士批准：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____