

马鞍山钢铁股份有限公司

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

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60438514_L02号
马鞍山钢铁股份有限公司

马鞍山钢铁股份有限公司董事会：

我们审计了马鞍山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23日出具了编号为安永华明（2022）审字第60438514_L01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，马鞍山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、完整性是马鞍山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马鞍山钢铁股份有限公司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。除了对马鞍山钢铁股份有限公司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。

为了更好地理解马鞍山钢铁股份有限公司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。

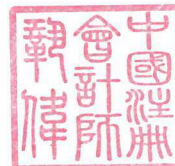
本专项说明仅供马鞍山钢铁股份有限公司为2021年度报告披露使用，不适用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：郭晶

郭晶



中国注册会计师：巩伟

巩伟

中国 北京

2022年3月23日

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
最终控制方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		

注：2021 年度无大股东及其附属企业、最终控制方及其附属企业非经营性占用马鞍山钢铁股份有限公司资金的情况。

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

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	马钢（集团）控股有限公司	母公司	其他应收款	12.00	-	-	-	12.00	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢汽车运输服务有限公司	同属集团公司	其他应收款	-	1,383.28	-	-	1,383.28	后勤服务费	经营性往来
	飞马智科信息技术股份有限公司	同属集团公司	其他应收款	-	0.74	-	-	0.74	后勤服务费	经营性往来
	宝武重工有限公司	同属集团公司	其他应收款	-	12.10	-	-	12.10	后勤服务费	经营性往来
	马钢（集团）控股有限公司	母公司	应收账款	4.28	863.70	-	865.07	2.91	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢重型机械制造有限公司	同属集团公司	应收账款	201.12	4,918.74	-	3,351.89	1,767.97	材料款	经营性往来
	安徽马钢汽车运输服务有限公司	同属集团公司	应收账款	8.23	123.35	-	131.58	-	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢粉末冶金有限公司	同属集团公司	应收账款	1,220.34	22,444.11	-	22,697.43	967.02	材料款	经营性往来
	宝武重工有限公司	同属集团公司	应收账款	36.72	63,771.78	-	63,808.50	-	材料款	经营性往来
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	同属集团公司	应收账款	1,131.83	9,221.59	-	10,353.42	-	电费	经营性往来
	安徽马钢设备检修有限公司	同属集团公司	应收账款	75.56	260.85	-	291.11	45.30	后勤服务费	经营性往来
	马鞍山利民星火冶金渣环保技术开发有限公司	同属集团公司	应收账款	-	4,651.38	-	-	4,651.38	材料款	经营性往来
	其他	同属集团公司	应收账款	229.85	10,075.75	-	9,101.42	1,204.18	材料款及后勤服务费	经营性往来
小计				2,919.93	117,727.37	-	110,600.42	10,046.88		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

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	马钢(集团)控股有 限公司	母公司	预付账款	-	10,589.83	-	10,589.83	-	材料款	经营性往来
	宝武重工有限公司	同属 集团公司	预付账款	2,014.30	52,951.88	-	54,966.18	-	材料款	经营性往来
	马钢国际经济贸易 有限公司	同属 集团公司	预付账款	24,989.53	13,157.95	-	-	38,147.48	矿石代理采 购货款	经营性往来
	安徽欣创节能环保 科技股份有限公司	同属 集团公司	预付账款	-	83,864.19	-	83,864.19	-	节能环保服 务款	经营性往来
	安徽马钢长燃能源 有限公司	同属 集团公司	预付账款	31.61	499.75	-	393.05	138.31	材料款	经营性往来
	马钢集团设计研究 院有限责任公司	同属 集团公司	预付账款	-	36,986.59	-	36,229.51	757.08	材料款	经营性往来
	安徽马钢重型机械 制造有限公司	同属 集团公司	预付账款	-	53,033.81	-	52,766.96	266.85	材料款	经营性往来
	其他	同属 集团公司	预付账款	27.73	146,230.98	-	145,505.69	753.02	材料款	经营性往来
小计				27,063.17	397,314.98	-	384,315.41	40,062.74		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

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	马钢（集团）控股有限公司	母公司	发放贷款及垫款	160,000.00	20,000.00	4,906.18	154,906.18	30,000.00	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢罗河矿业有限责任公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	8,000.00	-	142.21	8,142.21	-	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢比亚西钢筋焊网有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	2,000.00	1,000.00	54.68	2,054.68	1,000.00	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢矿业资源集团有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	72,800.00	46,800.00	1,764.03	73,564.03	47,800.00	发放贷款	经营性往来
	安徽中联海运有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	1,000.00	4,600.00	63.41	1,063.41	4,600.00	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢重型机械制造有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	700.00	-	1.36	701.36	-	发放贷款	经营性往来
	马钢诚兴金属资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	13,000.00	22,000.00	518.96	25,518.96	10,000.00	发放贷款	经营性往来
	欧冶链金物宝（安徽）再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	5,000.00	7,000.00	246.67	5,246.67	7,000.00	发放贷款	经营性往来
	马钢利华金属资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	2,000.00	2,340.00	77.86	2,417.86	2,000.00	发放贷款	经营性往来
	其他	同属集团公司	发放贷款及垫款	3,000.00	7,740.00	186.51	8,186.51	2,740.00	发放贷款	经营性往来
小计				267,500.00	111,480.00	7,961.87	281,801.87	105,140.00		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

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	马钢（集团）控股有限 公司	母公司	发放贷款及垫款	9,961.71	-	-	9,961.71	-	票据贴现	经营性往来
	安徽马钢比亚西钢筋焊 网有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	-	-	7.74	7.74	-	票据贴现	经营性往来
	安徽马钢矿业资源集团 有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	-	75,622.46	432.94	957.22	75,098.18	票据贴现	经营性往来
	安徽中联海运有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	1,885.13	1,583.71	83.25	1,976.51	1,575.58	票据贴现	经营性往来
	贵州欣川节能环保有限 责任公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	196.70	380.00	18.65	223.69	371.66	票据贴现	经营性往来
	安徽马钢欣巴环保科技 有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	684.61	300.00	20.43	708.48	296.56	票据贴现	经营性往来
	宝武重工有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	14,326.15	765.20	0.10	14,331.14	760.31	票据贴现	经营性往来
	马钢诚兴金属资源有限 公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	12,154.06	17,442.47	333.86	12,564.77	17,365.62	票据贴现	经营性往来
	瑞泰马钢新材料科技有 限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	10,418.67	-	-	10,418.67	-	票据贴现	经营性往来
	安徽马钢重型机械制造 有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	2,477.53	1,196.87	19.28	2,503.11	1,190.57	票据贴现	经营性往来
	欧冶链金物宝（安徽） 再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	6,810.51	5,076.86	154.00	7,118.50	4,922.87	票据贴现	经营性往来
	马钢利华金属资源有限 公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	1,838.60	-	28.54	1,867.14	-	票据贴现	经营性往来
	其他	同属集团公司	发放贷款及垫款	4,656.01	20,014.43	70.86	5,114.37	19,626.93	票据贴现	经营性往来
小计				65,409.68	122,382.00	1,169.65	67,753.05	121,208.28		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

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
最终控制 方及其附 属企业	中国宝武钢铁集团 有限公司	最终控制方	其他应收款	11,725.04	-	-	11,725.04	-	往来款	经营性往来
	上海欧冶采购信息 科技有限责任公司	同属 宝武集团	其他应收款	-	2.06	-	-	2.06	往来款	经营性往来
	武汉钢铁有限公司	同属 宝武集团	应收账款	18.60	-	-	18.60	-	材料款	经营性往来
	南京梅宝新型建材 有限公司	同属 宝武集团	应收账款	143.08	-	-	143.08	-	材料款	经营性往来
	宝钢特钢长材有限 公司	同属 宝武集团	应收账款	28.29	-	-	28.29	-	材料款	经营性往来
	宝山钢铁股份有限 公司	同属 宝武集团	应收账款	-	3,368.08	-	2,858.84	509.24	材料款	经营性往来
	上海宝钢商贸有限 公司	同属 宝武集团	应收账款	-	14,149.24	-	14,065.67	83.57	材料款	经营性往来
	北京宝钢北方贸易 有限公司	同属 宝武集团	应收账款	-	4,111.16	-	4,050.41	60.75	材料款	经营性往来
	其他	同属 宝武集团	应收账款	-	304.80	-	249.84	54.96	材料款	经营性往来
小计				11,915.01	21,935.34	-	33,139.77	710.58		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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：人民币万元

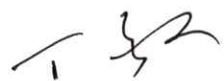
其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021 年年初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利 息(如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
最终控制 方及其附 属企业	宝钢资源控股（上 海）有限公司	同属 宝武集团	预付账款	-	9,747.71	-	9,747.71	-	材料款	经营性往来
	宝钢工程技术集团 有限公司	同属 宝武集团	预付账款	-	23,002.43	-	23,002.43	-	材料款	经营性往来
	上海宝钢钢材贸易 有限公司	同属 宝武集团	预付账款	546.81	2,772.39	-	3,159.20	160.00	材料款	经营性往来
	宝武原料供应有限 公司	同属 宝武集团	预付账款	2,874.63	308,538.50	-	311,413.13	-	材料款	经营性往来
	山西太钢不锈钢股 份有限公司	同属 宝武集团	预付账款	0.02	163,678.99	-	163,665.85	13.16	材料款	经营性往来
	宝武集团鄂城钢铁 有限公司	同属 宝武集团	预付账款	-	37,838.90	-	36,296.47	1,542.43	材料款	经营性往来
	上海欧冶材料技术 有限责任公司	同属 宝武集团	预付账款	-	52,631.58	-	51,854.01	777.57	材料款	经营性往来
	上海宝信软件股份 有限公司	同属 宝武集团	预付账款	-	55,758.80	-	53,700.80	2,058.00	材料款	经营性往来
	其他	同属 宝武集团	预付账款	159.95	1,058.06	-	1,024.14	193.87	材料款	经营性往来
小计				3,581.41	655,027.36	-	653,863.74	4,745.03		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 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	2021 年年初占 用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资 金的利息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
关联自然 人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联 方及其附 属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		

注：2021 年度马鞍山钢铁股份有限公司的子公司及其附属企业、关联自然人、其他关联方及其附属企业无非经营性占用其资金的情况。



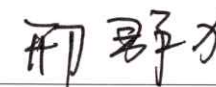
法定代表人：丁毅

2022 年 3 月 23 日



主管会计工作负责人：毛展宏

2022 年 3 月 23 日



会计机构负责人：邢群力

2022 年 3 月 23 日