

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[2021]003539 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 2020 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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-2 |

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[2021] 003539 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）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 03 月 25 日签发了大华审字[2021]004431 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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就中钢国际编制的 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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

二〇二一年三月二十五日

2020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 | 2020年期初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息 | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|------------------|------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 中钢集团吉林机电设备有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 562.17 | | | | 562.17 | 工程款、设备款 | 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 | 应收账款 | 15.50 | 101.01 | - | 106.21 | 10.30 | 设计费、服务费 | 经营性往来 |
| | 中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 47.54 | 8.19 | - | 55.74 | - | 销售款 | 经营性往来 |
| | 中钢集团锡林浩特萤石有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 2.76 | - | - | - | 2.76 | 销售款 | 经营性往来 |
| | 中钢集团新型材料（浙江）有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 2.88 | | | 2.88 | - | 工程款 | 经营性往来 |
| | 中国中钢集团有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | | 84.66 | | | 84.66 | 销售款 | 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 | | 0.58 | | | 0.58 | 销售款 | 经营性往来 |
| | 中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 17.36 | | | 17.36 | - | 咨询服务费、销售款 | 经营性往来 |
| | 中钢集团山东富全矿业有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 9.78 | - | - | 4.24 | 5.53 | 工程款、销售款 | 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 | 3,696.96 | - | - | 560.81 | 3,136.14 | 销售款、工程款 | 经营性往来 |
| | 中钢集团山东矿业有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 12.83 | - | - | 12.60 | 0.23 | 销售款 | 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 | 431.47 | 317.49 | - | 747.72 | 1.25 | 工程款、销售款 | 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 | 应收票据 | 3.45 | | | 3.45 | - | 销售款 | 经营性往来 |
| | 邢台轧辊小冷辊有限责任公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 预付账款 | 7.41 | 79.20 | - | 86.60 | - | 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 | 779.52 | 2,731.20 | - | 3,510.71 | - | 工程款 | 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 | 900.36 | 2,486.09 | | 3,169.32 | 217.12 | 商品款 | 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 | 预付账款 | 66.90 | 405.50 | - | 472.40 | - | 工程款 | 经营性往来 |
| 中钢物业管理有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 预付账款 | | 3,772.05 | | 7.15 | 3,764.90 | 贸易款 | 经营性往来 | |

2020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 | 2020年期初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额（不含利息） | 2020年度占用资金的利息 | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|-----------------|------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 中钢物业管理有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | 3,989.56 | | | 3,989.56 | - | 物业费 | 经营性往来 |
| | 衡阳中钢衡重铸锻有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | 8.94 | | | 8.94 | - | 金修并账 | 经营性往来 |
| | 衡阳中钢衡重铸锻有限公司 | 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 |
| 小计 | — | — | — | 10,642.82 | 9,985.97 | - | 12,755.69 | 7,873.08 | | — |
| 其他关联人及期附属企业 | 武汉天昱智能制造有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 592.00 | | | | 592.00 | 工程款 | 经营性往来 |
| | 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 子公司参股企业 | 应收账款 | 484.50 | 430.72 | - | 808.24 | 106.98 | 工程款 | 经营性往来 |
| | 北京中鼎泰克冶金设备有限公司 | 联营企业 | 预付账款 | 208.57 | 375.40 | - | 481.97 | 102.00 | 工程款 | 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 | 3,244.96 | 2,971.39 | - | 4,836.95 | 1,379.40 | 工程款 | 经营性往来 |
| | 马钢集团设计研究院有限责任公司 | 联营企业 | 预付账款 | | 9.80 | | | 9.80 | 服务费 | 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 | 58.33 | 20.53 | - | - | 78.86 | 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 | 其他应收款 | - | 6.53 | - | - | 6.53 | 保证金 | 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 | 4,375.00 | | | 4,375.00 | - | 分红 | 非经营性往来 |
| | 山东莱钢节能环保工程有限公司 | 子公司参股企业 | 应收股利 | - | 119.28 | - | - | 119.28 | 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 | | 1,449.32 | - | 1,255.32 | 194.00 | 分红 | 非经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 8,963.36 | 5,382.97 | - | 11,757.48 | 2,588.85 | | — |
| 总计 | — | — | — | 19,606.17 | 15,368.94 | - | 24,513.17 | 10,461.93 | | — |