

中信证券股份有限公司
关于湖南华菱钢铁股份有限公司
2021 年日常关联交易预计情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称“华菱钢铁”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法律法规文件要求，对公司 2021 年日常关联交易预计情况进行了核查，核查情况如下：

一、日常关联交易的基本情况

（一）日常关联交易概述

2005 年华菱钢铁（包括下属核心子公司华菱湘钢¹、华菱涟钢²、华菱钢管³、汽车板公司⁴等，下同）与华菱集团（包括下属核心子公司湘钢集团⁵、涟钢集团⁶、衡钢集团⁷等，下同）进行了资产重组，华菱钢铁拥有了完整的钢铁制造工序，并明确了以钢铁制造为主业，华菱集团则围绕主业发展原辅材料生产、机电制造、工程建设、物流运输、后勤服务等配套产业。经过多年发展，与国内大多数钢铁企业类似，华菱钢铁与华菱集团已形成稳定的上下游及前后工序关系，双方的生产线相互交叉在同一生产区域内，各生产线均为刚性链接，互为对方正常生产经营的重要保障。

（二）预计日常关联交易类别和金额

(单位：万元)	2020 年度 预计额	2020 年度 实际发生	2020 年实 际比 2020	2021 年度 预计额	2021 年预 计比 2020
---------	----------------	-----------------	--------------------	----------------	--------------------

¹湖南华菱湘潭钢铁有限公司，华菱钢铁位于湖南省湘潭市的全资子公司

²湖南华菱涟源钢铁有限公司，华菱钢铁位于湖南省娄底市的全资子公司

³衡阳华菱钢管有限公司，华菱钢铁位于湖南省衡阳市的全资子公司

⁴华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司，华菱钢铁与安赛乐米塔尔合资组建于湖南省娄底市的控股子公司

⁵湘潭钢铁集团有限公司，华菱集团位于湖南省湘潭市的全资子公司

⁶涟源钢铁集团有限公司，华菱集团位于湖南省娄底市的全资子公司

⁷湖南衡阳钢管（集团）有限公司，华菱集团位于湖南省衡阳市的全资子公司

		额	年预计		年实际
	(1)	(2)	(2) - (1)	(3)	(3) - (2)
关联采购及接受综合后勤服务	2,191,197	2,009,071	-182,126	2,352,044	342,973
关联销售及提供劳务等	990,725	888,605	-102,120	1,004,334	115,729
利息、手续费及佣金收入	6,000	5,927	-73	9,000	3,073
利息及佣金支出	4,200	1,925	-2,275	2,300	375
关联交易合计	3,192,122	2,905,528	-286,594	3,367,678	462,150

公司 2020 年与控股股东华菱集团发生日常关联交易 2,905,528 万元,较好地控制在预算范围之内。基于公司 2021 年生产经营预算,公司预计 2021 年将与华菱集团发生日常关联交易 3,367,678 万元。

(三) 公司 2021 年日常关联交易预计总额情况表

1、关联采购及接受综合后勤服务			
关联方	2021 年预计额	2020 年实际发生额	同比变动
湘钢集团及其子公司	962,144	953,058	9,086
涟钢集团及其子公司	549,577	498,462	51,115
衡钢集团及其子公司	35,954	36,468	-514
华菱集团及其子公司	232,799	137,374	95,425
其中:欣港集团 ⁸	47,149	56,476	-9,328
其中:华菱资源 ⁹	183,225	73,288	109,937
FMG	571,570	383,708	187,862
小计	2,352,044	2,009,071	342,973
2、关联销售及提供劳务			
关联方	2021 年预计额	2020 年实际发生额	同比变动
湘钢集团及其子公司	566,238	487,690	78,548
涟钢集团及其子公司	378,022	354,881	23,141
衡钢集团及其子公司	10,629	14,504	-3,874
华菱集团及其子公司	49,445	31,530	17,914
其中:华菱资源	49,445	31,530	17,914
小计	1,004,334	888,605	115,729
3、金融服务利息、佣金及手续费收入			

⁸湖南欣港集团有限公司,湖南华菱钢铁集团有限责任公司控股子公司

⁹湖南华菱资源贸易有限公司,湖南华菱钢铁集团有限责任公司控股子公司

关联方	2021年预计额	2020年实际发生额	同比变动
华菱集团及下属子公司	9,000	5,927	3,073
4、金融服务利息支出			
关联方	2021年预计额	2020年实际发生额	同比变动
华菱集团及下属子公司	2,300	1,925	375
合计	3,367,678	2,905,528	462,150

(四) 上一年度日常关联交易实际发生情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	200,082	2.40%	179,317	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	综合服务	协议价	-	11,304	27.79%	11,760	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	工程建设	协议价	-	1,557	0.63%	800	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联采购	动力介质	政府定价	-	8,212	1.30%	9,351	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘潭瑞通	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	178,827	2.15%	161,380	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
洪盛物流	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	59,722	15.06%	62,500	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
中冶京诚	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	78,873	0.95%	63,916	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	73,939	0.89%	72,786	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢冶金炉料	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	119,308	1.43%	110,000	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团国贸	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	39,739	0.48%	10,000	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
彰明贸易	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	2,250	0.03%	12,000	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢瑞兴	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	12,164	0.15%	13,650	否	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
湘钢瑞兴	投资方子公司	关联采购	接受劳务	协议价	-	874	0.22%	850	是	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
瑞和钙业	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	3,303	0.04%	1,395	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
瑞嘉金属	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	162,905	1.96%	163,760	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢集团	投资方子公司	关联采购	综合服务	协议价	-	19,768	48.59%	19,262	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢集团	投资方子	关联	原辅料	市场价	-	20,853	0.25%	25,038	否	按月	-	2020年03	公告编号: 2020-17

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
	公司	采购								结算		月 19 日	
煤化新能源	投资方子公司	关联采购	动力介质	国家定价/协议价	-	50,246	7.93%	48,717	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
煤化新能源	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	225,802	2.71%	245,999	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢冶金	投资方联营公司	关联采购	原辅料	协议价	-	54,379	0.65%	55,008	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢机电	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	17,392	0.21%	10,456	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢物流	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	29,451	7.43%	32,344	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢建设	投资方联营公司	关联采购	工程建设	协议价	-	57,367	23.12%	36,967	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢工程技术	投资方子公司	关联采购	接受劳务	协议价	-	4,577	1.15%	5,000	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
再生资源	投资方联营公司	关联采购	原材料	市场价	-		0.00%	260,000	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱涟钢供应链	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	1,645	0.02%	15,000	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢振兴	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	7,379	0.09%	10,200	否	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢振兴	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	4,846	1.22%	3,700	是	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢振兴	投资方子公司	关联采购	钢材	市场价	-	4,757	1.74%	1,560	是	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
衡钢集团	投资方子公司	关联采购	租赁	协议价	-	396	27.85%	380	是	按年结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳科盈	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	1,410	0.36%	1,704	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	7,340	1.85%	8,362	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	280	0.00%	113	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳凯迪	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	2,510	0.63%	2,600	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳凯迪	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	333	0.00%	243	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿华	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	11,380	2.87%	11,790	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿宇	投资方联营公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	2,460	0.62%	1,624	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿宇	投资方联营公司	关联采购	原辅料	市场价	-	4,317	0.05%	5,057	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
百达先锋	投资方子公司	关联采购	动力介质	协议价	-	6,044	0.95%	9,080	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
欣港集团	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	53,943	13.61%	50,999	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
欣港集团	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	2,534	0.03%	9,090	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱资源	投资方子公司	关联采购	原辅料	市场价	-	73,288	0.88%	125,765	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华联云创	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	1,737	0.44%	2,443	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱节能环保	投资方子公司	关联采购	工程建设	招标定价/市场价	-	4,752	1.92%	6,560	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱保险	投资方子公司	关联采购	接受劳务	市场价	-	286	0.07%	491	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
天和房地产	投资方子公司	关联采购	租赁	协议价	-	835	58.78%	832	是	按年结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
FMG	投资方	关联采购	原辅料	市场价	-	383,708	4.61%	311,348	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/协议价	-	90,866	15.51%	91,144	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	10,575	2.22%	6,700	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团	投资方子公司	关联销售	废弃物	市场价	-	11,451	69.36%	12,500	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘潭瑞通	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	172,688	36.28%	140,000	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢金属	投资方联营公司	关联销售	钢材	市场价	3,546元/吨	101,622	1.22%	109,574	否	按月结算	3,546元/吨	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
中冶京诚	投资方联营公司	关联销售	动力介质	协议价/国家定价	-	996	0.17%	740	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
中冶京诚	投资方联营公司	关联销售	钢材	市场价	3,934元/吨	14,157	0.17%	10,360	是	按月结算	3,934元/吨	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
中冶京诚	投资方联营公司	关联销售	租赁	协议价	-	181	26.43%	147	是	按年结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢集团国贸	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	-	32,302	0.39%	134,200	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
洪盛物流	投资方联营公司	关联销售	钢材	市场价	-	50,793	0.61%	40,000	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢瑞泰	投资方联营公司	关联销售	副产品	市场价	-	344	0.05%	240	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
湘钢瑞兴	投资方子公司	关联销售	辅助材料	市场价	-	1,716	0.36%	3,370	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价/协议价/市场价	-	47,883	8.18%	50,789	否	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢集团	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	30,673	6.44%	18,542	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
涟钢机电	投资方联营公司	关联销售	钢水	市场价	3,257元/吨	3,429	100%	3,500	否	按月结算	3,080元/吨	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
煤化新能源	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	218,514	45.90%	224,381	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
涟钢振兴	投资方子公司	关联销售	动力介质	政府定价、成本加成	-	215	0.04%	340	否	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢振兴	投资方子公司	关联销售	钢坯	市场价	4,496元/吨	9,309	0.11%	4,400	是	按月结算	4,450元/吨	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢振兴	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	20	0.00%	500	否	按月结算	-	2020年10月22日	公告编号: 2020-71
涟钢供应链	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	-	643	0.01%	760	否	按月结算	-	未达到董事会审批权限, 已经执委会审议通过	
武汉加工配送	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	3,762元/吨	44,194	0.53%	53,087	否	按月结算	3,740元/吨	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡钢集团	投资方子公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价	-	1,776	0.30%	2,232	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳科盈	投资方子公司	关联销售	钢管	市场价	4,912元/吨	6,577	0.66%	2,870	是	按月结算	4,912元/吨	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联销售	动力介质	国家定价/协议价	-	536	0.09%	475	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿涛	投资方联营公司	关联销售	租赁	协议价	-	169	24.73%	169	否	按年结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳凯迪	投资方联营公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价	-	53	0.01%	94	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿华	投资方联营公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价	-	152	0.03%	170	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿华	投资方联营公司	关联销售	租赁	协议价	-	91	13.36%	95	否	按年结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿宇	投资方联营公司	关联销售	动力介质	成本加成/政府定价	-	100	0.02%	65	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
衡阳鸿宇	投资方联营公司	关联销售	废旧物资	市场价	-	638	3.86%	470	是	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
百达先锋	投资方子公司	关联销售	动力介质	国家定价/协议价	-	4,411	0.75%	5,892	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱资源	投资方子公司	关联销售	钢材	市场价	-	26,341	0.32%	64,917	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
华菱资源	投资方子公司	关联销售	代购物资	市场价	-	5,189	1.09%	8,000	否	按月结算	-	2020年03月19日	公告编号: 2020-17
合计				-	-	2,897,676	-	3,181,922	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				公司在报告期内发生的日常关联交易总额占股东大会审议通过的2020年度日常关联交易预计总额的91%, 较好地控制在预算范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大				不适用									

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
的原因(如适用)													

二、关联方介绍和关联关系

1、湖南华菱钢铁集团有限责任公司

公司名称	湖南华菱钢铁集团有限责任公司
成立时间	1997年11月9日
注册资本	200,000.00万人民币
实收资本	200,000.00万人民币
注册地	长沙市天心区湘府西路222号
法定代表人	曹志强
主营业务	以自有合法资产开展冶金资源开发、黑石金属冶炼加工、物流仓储、金融业、废弃资源综合利用、节能环保、新材料、高端装备制造等钢铁产业链有关项目的投资(不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务);所属企业生产经营所需原材料、机电设备和配件的采购及供应;子公司的资产管理;钢铁产品及副产品的加工、销售;法律法规允许的商品和技术的进出口业务。(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)
关联关系	华菱集团为华菱钢铁控股股东

2、湘潭钢铁集团有限公司

公司名称	湘潭钢铁集团有限公司
成立时间	1998年7月16日
注册资本	67,440.77万人民币
实收资本	47,058.82万人民币
注册地	湘潭市岳塘区钢城路
法定代表人	李建宇
主营业务	生铁、钢材、焦化产品、水泥、耐火材料、冶金机械设备制造、销售;白云岩、石灰岩的开采和销售;冶金技术咨询;计算机及自动化设备经营与技术开发;出口钢铁产品、焦炭及化工副产品、耐火材料;进口生产所需原辅材料;机械设备零配件“三来一补”业务;园林绿化;电气设备制造;金属丝绳及其制品的制造和销售;钢铁废弃物的加工和销售;广告制作、代理、发布;企业发展、企业重组、企业并购相关服务;矿产品、冶金生产原辅材料的销售;职业技能培训;安全生产培训。(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)
关联关系	湘钢集团和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

3、涟源钢铁集团有限公司

公司名称	涟源钢铁集团有限公司
成立时间	1997年11月20日
注册资本	95,932.08万人民币
实收资本	81,176.47万人民币
注册地	湖南省娄底市黄泥塘
法定代表人	肖尊湖
主营业务	钢材、生铁、氧气、煤气、氩气、焦炭及副产品的生产、销售；发电、文化娱乐、文艺演出、文体活动经营（限分公司）；内部报刊、电视广告发布、分类广告承办；内部有线电视广播节目制作、传播、影视播放（限分公司）；电子平台称的生产、销售；机制加工、机电维修；政策允许的有色金属及矿产品、建材、五金交电、原材料、钢渣、化工产品、贵金属销售；信息设备维修、经营；建安设计；本公司产品进出口业务、补偿贸易、境外冶金工程承包及境内国际招标、对外派遣境外工程劳务人员；公司产品理化检测；人力资源外包服务；自有房屋、厂房、土地租赁；机械设备、电器设备、仪控设备、公辅设施、工艺设备租赁。（以上项目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）
关联关系	涟钢集团和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

4、湖南衡阳钢管（集团）有限公司

公司名称	湖南衡阳钢管（集团）有限公司
成立时间	1998年7月8日
注册资本	47,390.66万人民币
实收资本	47,390.66万人民币
注册地	衡阳市蒸湘区大栗新村
法定代表人	凌仲秋
主营业务	机械加工、汽车运输（限分支机构经营）、第三产业、钢材及其深加工产品、丙烷金属切割气、液化气的销售。（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）
关联关系	衡钢集团和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

5、湖南华菱钢铁集团财务有限公司

公司名称	湖南华菱钢铁集团财务有限公司
成立时间	2006年11月10日
注册资本	260,000.00万人民币
实收资本	260,000.00万人民币
注册地	湖南省长沙市天心区湘府西路222号华菱园写字楼5、6层
法定代表人	肖骥

主营业务	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计；吸取成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资，仅限于政府债券、央行票据、金融债券、成员单位企业债券及股票一级市场业务等风险相对较低的品种（按金融许可证核定的期限和范围从事经营）。（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）
关联关系	华菱财务公司和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

6、湖南欣港集团有限公司

公司名称	湖南欣港集团有限公司
成立时间	2013年11月25日
注册资本	30,259.78万人民币
实收资本	30,259.78万人民币
注册地	长沙市天心区湘府西路222号华菱大厦1208室
法定代表人	龚福民
主营业务	港口经营；提供港口货物装卸（含过驳）、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务；运输代理业；货物仓储（不含危化品和监控品）；普通货物运输；船舶代理；房地产开发经营；广告制作服务；企业管理咨询服务；机械设备、五金产品及电子产品、化工产品、饲料、林业产品、禽、蛋及水产品、化肥、纺织、服装及家庭用品、煤炭及制品、贵金属制品、钢材、一类医疗器械、润滑油、有色金属制品、木材、果品及蔬菜、有色金属、棉、麻、谷物、豆及薯类、进口酒类、国产酒类的批发；沥青、矿产品、建材、农副产品、纸制品、燃料油、焦炭、工业重油、砂石、铁路轨道配件、锌钢型材、冷轧带肋钢筋、水泥的销售。（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）
关联关系	欣港集团和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

7、湖南华菱资源贸易有限公司

公司名称	湖南华菱资源贸易有限公司
成立时间	1999年8月23日
注册资本	20,000.00万人民币
实收资本	2,000.00万人民币
注册地	长沙市天心区湘府西路222号华菱嘉园写字楼4楼
法定代表人	谭臻鑫
主营业务	钢材制品、矿产品、煤炭、技术材料、冶金生产原辅材料、废旧金属、氧化铁皮、建筑材料、机械设备、仪器仪表、环保材料、五金、电子产品、化工产品、油品（不含危险化学品）、稀土产品、有色

	金属产品的销售；普通货物仓储、物流服务；自营和代理各类商品和技术的进出口。（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）
关联关系	华菱资源和华菱钢铁的控股股东均为华菱集团

三、履约能力分析

华菱钢铁关联方为华菱钢铁控股股东华菱集团及其旗下子公司或关联企业。根据华菱集团 2020 年半年度财务报告披露的财务数据，2020 年 1-6 月其营业收入为人民币 675.27 亿元，净利润为人民币 43.11 亿元；截至 2020 年 6 月 30 日，其总资产为人民币 1,106.03 亿元，归属于母公司股东权益为人民币 255.46 亿元。以上关联方公司均具备良好的履约能力，能按约定履行责任和义务，不存在无法正常履约的风险。

截至本核查意见出具日，湖南华菱钢铁集团有限责任公司、湘潭钢铁集团有限公司、涟源钢铁集团有限公司、湖南衡阳钢管（集团）有限公司、湖南华菱钢铁集团财务有限公司、湖南欣港集团有限公司以及湖南华菱资源贸易有限公司均未被列为失信被执行人。

四、关联交易的主要内容

（一）华菱钢铁与关联方的关联交易主要内容

1、华菱钢铁需要从华菱集团获得生产必要的原辅材料以及工程建设、加工、物流、后勤等服务，同时为扩展营销渠道需要借助华菱集团平台销售部分钢材产品；

2、为保障华菱集团正常经营，华菱钢铁需向华菱集团提供必要的生产物资以及水、风、气等动力介质；

3、由于输配电系统全部在华菱钢铁，华菱集团还需从华菱钢铁采购部分电力供自身生产经营使用；

4、华菱财务公司为充分发挥金融服务专业优势，为华菱集团提供存款服务，向其支付利息；同时向华菱集团提供贷款、委托理财等金融服务，并收取利息、手续费和佣金等；

5、华菱钢铁和华菱集团生产线相互交叉在同一生产区域内，双方还存在少量房产或土地租赁的关联交易。

（二）华菱集团与华菱财务公司签署金融服务协议的主要内容

甲方：湖南华菱钢铁集团有限责任公司

乙方：湖南华菱钢铁集团财务有限公司

1、服务内容

乙方为甲方及附属子公司提供以下金融服务：

- （1）存款业务
- （2）委托理财
- （3）贷款业务
- （4）票据贴现
- （5）外汇结售汇
- （6）委托贷款
- （7）电子票据承兑

2、定价原则及交易限额

（1）定价原则

1）乙方向甲方及其附属子公司提供存款服务时，存款利率按人民银行有关规定执行。

2）乙方向甲方及其附属子公司提供委托理财服务时，委托理财利率根据理财期限、理财资金所持有的资产、理财资金风险大小等条件由甲乙双方参照银行同类产品价格协商确定。

3）乙方向甲方及其附属子公司提供贷款、票据贴现、票据承兑等服务时，利率和费率在不违反人民银行相关政策的条件下参照银行同类产品价格执行。

4) 乙方向甲方及其附属子公司提供委托贷款服务时, 分别按照三个月内 0.025%、六个月内 0.05%、一年期内 0.1%的标准收取手续费, 一年期以上的按照上述收费标准进行累加。

5) 乙方向甲方及其附属子公司提供外汇结售汇服务时, 按交易时市场价格基础上收取 10—50BP 作为乙方的交易手续费。

(2) 交易限额

1) 存款: 在协议有效期内, 甲方及附属子公司在乙方的一般存款日均余额最高不超过 50 亿元。

2) 贷款: 在协议有效期内, 乙方连续十二个月对甲方及其附属子公司的最高授信金额(包括贷款、电子票据承兑、担保等)不超过 65 亿元。甲方在乙方的贷款日均余额最高不超过 20 亿元, 且乙方向甲方及其附属子公司提供的贷款总额(包括自营贷款、委托贷款)每月末金额须低于甲方及其附属子公司在乙方存放的存款金额。

3) 票据贴现: 在协议有效期内, 甲方及附属子公司在乙方的票据贴现总额不超过 40 亿元。

4) 委托贷款: 在协议有效期内, 甲方及附属子公司在乙方的委托贷款总额不超过 70 亿元, 委托贷款年日均余额不超过 50 亿元。

5) 外汇结售汇: 在协议有效期内, 甲方及附属子公司在乙方的外汇结售汇总额不超过 8 亿美元。

6) 电子票据承兑: 在协议有效期内, 甲方及附属子公司在乙方的电子票据承兑总额不超过 35 亿元。

3、协议生效条件

本协议甲乙双方经签字盖章, 并经甲方董事会、乙方控股股东湖南华菱钢铁股份有限公司股东大会审议批准后生效。

4、协议期限

协议有效期 1 年, 自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

五、关联交易目的和对公司的影响

1、公司（含控股子公司）与以上关联方的关联交易为日常经营中的持续性业务，均属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，预计此项关联交易在一定时期内仍将存在。

2、以上关联交易遵循了公平、公正、公开的原则，没有损害公司利益，对公司本期以及未来财务状况、经营成果无不良影响。

3、以上交易不会影响公司的独立性，公司主营业务也不会因以上关联交易而对关联方形成依赖。

六、关联交易的决策程序

公司于2021年3月29日召开了公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于预计2021年公司与华菱集团日常关联交易总金额的议案》，关联董事回避表决。本次关联交易的议案尚需提请公司股东大会审议。

关于本次关联交易的议案，公司独立董事出具了表示同意提交董事会审议的事前认可意见，并发表了独立董事意见，认为：由于历史原因和行业特征，公司及控股子公司与股东华菱集团下属的子公司相互之间已形成稳定的上下游及前后工序关系，2021年全年的日常关联交易是公司正常生产经营的重要保证。财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准的规范性非银行金融机构，在其经营范围内为华菱集团及其下属子公司提供金融服务符合国家有关法律法规的规定。财务公司与华菱集团及其下属子公司的关联交易有利于公司通过协同效应，加速资金周转，减少结算费用，降低利息支出。公司2021年度日常关联交易预计金额合理，没有对上市公司独立性构成影响，没有发现有侵害中小股东利益的行为和情况，符合中国证监会和深交所的有关规定。

董事会审议上述议案时，公司关联董事回避表决，符合国家有关法律法规、《公司章程》及相关制度的有关规定。

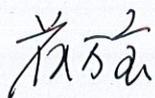
七、保荐机构核查意见

保荐机构对上述华菱钢铁 2021 年度日常关联交易预计事项进行了审慎的核查，审阅了本次关联交易涉及的董事会议案、决议等相关材料。保荐机构认为，上述关联交易已经公司第七届董事会第十七次会议和第七届监事会第十五次会议审议通过，关联董事予以回避表决，尚需股东大会审议。独立董事已对上述关联交易发表了独立意见，董事会在召集、召开及决议的程序上符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，并履行了必要的信息披露程序。保荐机构同意华菱钢铁 2021 年度日常关联交易预计事项。

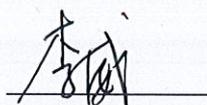
（以下无正文）

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于湖南华菱钢铁股份有限公司2021年日常关联交易预计情况的核查意见》之签署页)

保荐代表人签名:



薛万宝



李威



中信证券股份有限公司

2021 年 3 月 30 日