

关于重庆钢铁股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(26)第 Q00345 号

重庆钢铁股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了重庆钢铁股份有限公司(以下简称“重庆钢铁”)2025年12月31日合并及母公司资产负债表、2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2026年3月30日出具了德师报(审)字(26)第 P04212 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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,重庆钢铁编制了后附的2025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、合法性及完整性是重庆钢铁管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计重庆钢铁2025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。除了按照中国注册会计师审计准则对重庆钢铁实施2025年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,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2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为重庆钢铁向证券监管机构呈报2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:蒋健



中国注册会计师:欧阳千力



2026年3月30日



重庆钢铁股份有限公司 2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年度其他变动 (注)	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
小计	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
小计	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
其他关联方及其附属企业	无	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
小计	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
总计	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
其他关联资金往来	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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年度其他变动 (注)	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	927,845,862.51	5,938,061,142.54	7,474,129.76	6,084,946,099.90	-	788,435,034.91	银行存款	经营性往来
	宝武智慧轧辊技术服务(上海)有限公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款/ 应收票据/ 预付账款	28,609,635.27	79,855,933.21	-	47,083,171.16	-	61,382,397.32	销售商品、 能源介质、 提供服务 接受服务	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	应收票据	451,867,947.02	3,302,599,067.39	-	3,715,195,468.34	-	39,271,546.07	销售商品	经营性往来
	重庆宝丞炭材有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/ 应收账款	56,928,454.31	362,832,037.56	-	387,315,054.26	-	32,445,437.61	销售商品、 能源介质、 提供服务	经营性往来
	宝武环科重庆资源循环利用有限公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款/ 应收票据/ 应收账款	49,083,684.24	210,276,144.97	-	239,522,453.82	-	19,837,375.39	销售商品、 能源介质、 提供服务	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	预付账款	23,287,920.44	584,033,403.93	-	596,705,896.41	-	10,615,427.96	采购原材料、 接受服务	经营性往来
	重庆钢铁集团钢管有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	495,000.32	-	506,869.74	1,340,387.76	1,328,518.34	能源介质	经营性往来
	重庆钢铁(集团)有限责任公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	-	-	-	-	598,000.00	598,000.00	提供服务	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	应收票据/ 预付账款	7,349.56	10,179,046.12	-	9,763,227.12	-	423,168.56	销售商品、 采购原材料	经营性往来
	重庆柒力物业管理有限责任公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	-	-	-	-	199,152.00	199,152.00	提供服务	经营性往来



重庆钢铁股份有限公司2025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：人民币元

其他关联资金往来	资金往来方名称	与上市公司的关系	与上市公司核算的科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度其他变动(注)	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业-续	重庆钢铁集团运输有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	5,639,246.87	-	5,467,291.35	-	171,955.52	能源介质、提供服务	经营性往来
	重庆钢铁集团产业有限公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	-	1,914,086.77	-	1,772,262.52	-	141,824.25	能源介质	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	预付账款	-	711,850,998.26	-	711,767,438.28	-	83,559.98	采购原材料	经营性往来
	重庆钢铁集团电子有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/预付账款	-	8,153,778.16	-	8,126,889.56	7,274.52	34,163.12	能源介质、接受服务、采购建筑服务	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	其他应收款	428,145.74	-	-	425,572.27	-	2,573.47	股利分配、提供服务	经营性往来
	重庆钢铁集团采力房地产股份有限公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	-	-	-	-	2,000.00	2,000.00	提供服务	经营性往来
	宝武原料供应有限公司	受同一最终控股公司控制	预付账款	13,413,875.07	865,863,133.79	-	879,277,008.86	-	-	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	预付账款	6,128,797.36	797,704.56	-	6,926,501.92	-	-	接受服务、采购原材料	经营性往来
	宝武重工有限公司	受同一最终控股公司控制	预付账款	4,657,337.32	-	-	4,657,337.32	-	-	接受服务	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	应收票据	79,341.95	-	-	79,341.95	-	-	销售商品	经营性往来
	宝武共享服务有限公司	受同一最终控股公司控制	预付账款	13,291.25	1,258,250.45	-	1,271,541.70	-	-	接受服务	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	12,206.22	78,649.06	-	90,855.28	-	-	能源介质	经营性往来
	广东韶钢工程技术有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	6,660.97	70,527.63	-	77,188.60	-	-	能源介质	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	应收账款	3,643.68	12,315.82	-	15,959.50	-	-	能源介质	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	3,397.45	5,194.53	-	8,591.98	-	-	能源介质	经营性往来
	上海宝信软件股份有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	1,387.04	8,826.67	-	10,213.71	-	-	能源介质	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	361.06	1,252.85	-	1,613.91	-	-	能源介质	经营性往来
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	其他应收款	75,382,241.40	-	-	16,709,041.49	-	58,673,199.91	短期融资及代垫款	经营性往来
关联自然人	无	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--
其他关联方及其附属企业	广东广物中南建材集团有限公司	控股股东的联营企业	应收票据	-	2,660,128,360.49	-	2,613,056,665.11	-	47,071,695.38	销售商品	经营性往来
			--	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	广东广物中南供应链发展有限公司	控股股东的联营企业	应收票据	-	1,288,111,160.72	-	1,287,485,124.99	-	626,035.73	销售商品	经营性往来
			--	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计	--	--	--	1,637,761,539.86	16,032,225,262.67	7,474,129.76	16,618,264,681.05	2,146,814.28	1,061,343,065.52	--	--

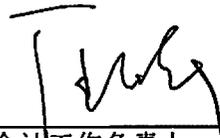
注：其他变动主要是由于重庆钢铁(集团)有限责任公司于2025年10月成为中国宝武钢铁集团有限公司的子公司，使得重庆钢铁(集团)有限责任公司及其附属子公司于2025年10月成为本集团的关联方，导致关联方往来增加人民币2,146,814.28元。

(此页无正文)

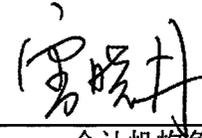
此表已于 2026 年 3 月 30 日获董事会批准



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人