

关于中信泰富特钢集团股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于中信泰富特钢集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

毕马威华振专字第 2500929 号

中信泰富特钢集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了中信泰富特钢集团股份有限公司（以下简称“中信泰富特钢”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的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，并于 2025 年 3 月 19 日签发了无保留意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的中信泰富特钢 2024 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”）执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》（证监会公告 [2022] 26 号）的要求以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》，中信泰富特钢编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中信泰富特钢管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时中信泰富特钢提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上，我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

第 1 页，共 2 页



关于中信泰富特钢集团股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告（续）

毕马威华振专字第 2500929 号

根据我们所执行的程序，我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计中信泰富特钢 2024 年度财务报表时中信泰富特钢提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本专项报告仅供中信泰富特钢为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



莫康妮



董攀

中国 北京

日期： 2025年 03月 19日

附件 中信泰富特钢集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表

中信泰富特钢集团股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：万元

非经营性资金占用方名称	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其他关联资金往来 控股股东、实际控制 人及其附属企业	中信财务有限公司	同受同一最终控制方控制	银行存款	186,587.30	12,492,933.92	4,075.55	12,477,564.17	206,032.60	资金存放	经营性往来
	中信银行股份有限公司	同受同一最终控制方控制	银行存款	178,498.30	2,591,338.80	598.89	2,609,621.66	160,814.33	资金存放	经营性往来
	中信银行股份有限公司	同受同一最终控制方控制	其他货币资金	9,791.91	32,572.87	89.14	14,701.51	27,752.41	资金存放	经营性往来
	中信财务有限公司	同受同一最终控制方控制	其他货币资金	15,387.72	64,669.32	384.55	67,247.87	13,193.72	资金存放	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收票据及应收款项融资	-	9,481.11	-	4,734.64	4,746.47	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	其他关联方	同受同一最终控制方控制	应收票据及应收款项融资	32.22	948.55	-	840.47	140.30	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	中信泰富特钢投资有限公司	本集团之母公司	应收账款	-	26.50	-	26.50	-	提供服务	经营性往来
	中信金属股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	24,544.84	-	24,544.84	-	销售商品	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	9,769.15	-	9,769.15	-	销售商品	经营性往来
	宁波金宸南钢科技发展有限公司	自2023年12月起与本集团同受最终控制公司控制	应收账款	-	4,853.90	-	4,853.90	-	销售商品	经营性往来
	中信金属香港有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	10,418.12	-	10,418.12	-	销售商品	经营性往来

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科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
其他关联资金往来	江苏金阳钢铁股份有限公司	自 2023 年 12 月起与本集团同受最终控股公司控制	应收账款	-	25,341.59	-	25,341.59	-	销售商品	经营性往来
	其他关联方	同受同一最终控制方控制、最终控制方的附属企业	应收账款	4.83	1,118.15	-	1,099.28	23.70	销售商品, 提供劳务及服务	经营性往来
	中信金属宁波能源有限公司	同受同一最终控制方控制	预付账款	139.59	23,323.62	-	23,320.30	142.91	采购商品	经营性往来
	中信金属股份有限公司	同受同一最终控制方控制	预付账款	535.24	45,440.88	-	45,778.31	197.81	采购商品	经营性往来
	黄石金瑞新能源有限公司	同受同一最终控制方控制	预付账款	200.00	2,075.22	-	2,275.22	-	采购商品	经营性往来
	南京钢铁股份有限公司	自 2023 年 12 月起与本集团同受最终控股公司控制	预付账款	29.82	461.83	-	491.65	-	采购商品	经营性往来
	SINGAPORE INTERNATIONAL TELECOM LTD.	同受同一最终控制方控制	预付账款	-	6,605.44	-	6,295.28	310.16	采购商品	经营性往来
	上海信泰置业有限公司	同受同一最终控制方控制	其他应收款	23.39	-	-	-	23.39	租金往来	经营性往来
	其他关联方	同受同一最终控制方控制、最终控制方的附属企业	其他非流动资产	-	107.94	-	-	107.94	接受工程服务	经营性往来
	江阴兴澄特	本集团之子公司	其他应收款	300,000.00	280,000.00	-	300,000.00	280,000.00	应收股利	非经营性往来

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科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	种钢铁有限公司									
	浙江泰富无缝钢管有限公司	本集团之子公司	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	应收股利	非经营性往来
	天津钢管制造有限公司	本集团之子公司	应收账款	3500.00	3,500.00	-	3,500.00	3,500.00	提供管理咨询服务	经营性往来
	大冶特殊钢有限公司	本集团之子公司	应收账款	-	4,339.33	-	4,339.33	-	租金往来	经营性往来
	湖北中特新化能科技有限公司	本集团之子公司	长期应收款	127,516.89	-	4,346.04	13.40	131,849.53	资金拆借	非经营性往来
	大冶特殊钢有限公司	本集团之子公司	长期应收款	196,910.14	-	6,900.95	-	203,811.09	资金拆借	非经营性往来
	铜陵泰富特种材料有限公司	本集团之子公司	长期应收款	52,057.94	-	1,791.49	-	53,849.43	资金拆借	非经营性往来
	青岛特殊钢铁有限公司	本集团之子公司	长期应收款	40,671.25	-	1,390.95	-	42,062.20	资金拆借	非经营性往来
	泰富科创特钢(上海)有限公司	本集团之子公司	长期应收款	1,386.44	-	-	-	1,386.44	资金拆借	非经营性往来
	泰富特钢悬架(济南)有限公司	本集团之子公司	长期应收款	12,072.10	-	358.61	-	12,430.71	资金拆借	非经营性往来
	泰富特钢悬架(成都)	本集团之子公司	长期应收款	5,254.94	-	180.86	-	5,435.80	资金拆借	非经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	青岛润亿清能有限公司	本集团之子公司	长期应收款	9,321.33	-	302.68	-	9,624.01	资金拆借	非经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	本集团之子公司	长期应收款	2,770.77	-	73.50	6.63	2,837.64	资金拆借	非经营性往来
	湖北中航冶钢特种钢材有限公司	本集团之联营企业	其他应收款	780.50	-	-	780.50	-	应收股利	非经营性往来
	湖北中航冶钢特种钢材有限公司	本集团之联营企业	长期应收款及一年内到期的非流动资产	2,002.56	2,000.00	83.24	2,085.80	2,000.00	委托贷款	非经营性往来
	湖北中航冶钢特种钢材有限公司	本集团之联营企业	应收票据及应收款项融资	4,729.43	37,296.78	-	39,202.90	2,823.31	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	江苏翔能科技发展有限公司	本集团母公司之合营公司	应收票据及应收款项融资	2,500.00	19,063.14	-	15,078.58	6,484.56	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	中特泰来模具技术有限公司	本集团母公司之合营公司	应收票据及应收款项融资	-	4,915.71	-	1,881.84	3,033.87	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	中特云商(江苏)有限责任公司	本集团之合营公司	应收票据及应收款项融资	-	146.39	-	60.00	86.39	使用票据结算销售商品款项	经营性往来
	湖北中航冶钢特种钢材有限公司	本集团之联营企业	应收账款	25.70	37,504.57	-	37,529.85	0.42	销售商品,提供劳务及	经营性往来

其他关联方及其附属企业



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科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	有限公司								服务	
	江阴兴澄马科托钢球有限公司	本集团之合营公司	应收账款	1,024.89	48,560.61	-	47,187.47	2,398.03	销售商品,提供服务	经营性往来
	江苏翔能科技发展有限公司	本集团母公司之合营公司	应收账款	-	20,116.12	-	20,116.12	-	销售商品	经营性往来
	黄石新兴管业有限公司	本集团监事担任董事的公司	应收账款	-	5,715.92	-	5,715.92	-	销售商品	经营性往来
	中特泰来模具技术有限公司	本集团母公司之合营公司	应收账款	239.68	4,278.34	-	4,518.02	-	销售商品,提供服务	经营性往来
	湖北中航冶钢特种钢材有限公司	本集团之联营企业	预付账款	13.47	-	-	13.47	-	采购商品,接受劳务	经营性往来
	中特云商(江苏)有限责任公司	本集团之合营公司	应收账款	-	988.94	-	988.94	-	销售商品	经营性往来
总计				1,154,008.35	15,824,457.60	20,576.45	15,811,943.23	1,187,099.17		

此汇总表已于 2025 年 3 月 19 日获董事会批准。



钱刚

法定代表人

(签名和盖章)



倪幼美

主管会计工作负责人

(签名和盖章)



吴斌

会计机构负责人

(签名和盖章)

