

关于中信泰富特钢集团股份有限公司

2023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 2023 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 2400118 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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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 2024 年 3 月 12 日签发了标准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 2023 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在重大方面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。



关于中信泰富特钢集团股份有限公司
2023 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 2400118 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 2023 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 2023 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：2024年 3月 12日

附件 中信泰富特钢集团股份有限公司 2023 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

2023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	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他关联方往来	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)(注释1)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	中信钢铁有限公司	同受同一最终控制方控制	银行存款	222,526.18	9,323,505.25	5,144.37	9,364,588.50	186,587.30	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	165,813.38	2,691,774.35	3,174.07	2,682,263.50	178,498.30	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	-	21,030.94	30.94	11,269.97	9,791.91	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	2,410.75	17,760.62	34.40	4,818.05	15,387.72	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	65.00	21,307.97	-	21,372.97	-	使用票据结算销售商品款项	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制方控制	应收票据及应收款项融资	-	50.01	-	17.79	32.22	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	1,546.79	-	1,573.29	-	提供服务	经营性往来
	青岛钢铁房地产开发有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	879.53	-	879.53	-	提供服务	经营性往来
	湖北新冶钢有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	1,145.34	-	1,145.34	-	销售商品,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	-	76,191.49	-	76,191.49	-	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	-	21,026.47	-	21,026.47	-	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	-	66,331.12	-	66,331.12	-	销售商品	经营性往来
	淮安锦创新能源有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	0.67	-	-	0.67	销售商品	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制方控制	应收账款	-	50.01	-	50.01	-	销售商品	经营性往来
	天津新朗新能源有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	10.80	-	6.64	4.16	销售商品	经营性往来
	江苏国贸钢铁电子商务有限公司	自2023年12月起与本集团同受最终控制方控制	应收账款	-	2,349.86	-	2,349.86	-	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系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(不含利息)(注释1)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	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	浙江新新能源有限公司	同受同一最终控制方控制	应收账款	-	6.48	-	6.48	-	销售商品	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	应收账款	-	10.00	-	10.00	-	提供劳务	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	299.32	18,711.43	-	18,871.16	139.59	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	27.25	215,155.04	-	214,647.05	535.24	采购商品	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	预付账款	11.72	81.28	-	93	-	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	-	-	200.00	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制方控制	预付账款	-	35.25	-	5.43	29.82	采购商品	经营性往来
	中信重工工程技术有限责任公司	同受同一最终控制方控制	预付账款	288.40	377.66	-	666.06	-	采购商品	经营性往来
	中信重工工程技术有限责任公司	同受同一最终控制方控制	其他非流动资产	896.64	934.30	-	1,830.94	-	采购在建工程	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	-	23.39	23.39	租金往来	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	本集团之子公司	其他应收款	280,000.00	491,507.97	-	471,507.97	300,000.00	应收股利	非经营性往来
	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	143,915.22	-	4,719.89	21,118.22	127,516.89	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	143,807.60	54,462.81	5,353.51	6,713.78	196,910.14	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	50,326.73	-	1,731.83	0.62	52,057.94	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	44,162.61	-	1,464.34	4,955.70	40,671.25	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	40,992.46	-	393.98	40,000.00	1,386.44	资金拆借	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

其他关联资金往来 资金往来 方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往 来累计发生金 额(不含利息) (注释1)	2023年度往 来资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 金额	2023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)
泰富特钢梁架 (济南)有限 公司	本集团之子公司	长期应收款	38,983.98	-	1,088.12	28,000.00	12,072.10	资金拆借	非经营性往来
泰富特钢梁架 (成都)有限 公司	本集团之子公司	长期应收款	-	10,000.00	254.94	5,000.00	5,254.94	资金拆借	非经营性往来
青岛润亿清浩 能源有限公司	本集团之子公司	长期应收款	18,515.25	-	527.45	9,721.37	9,321.33	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	14,391.52	-	362.86	11,983.61	2,770.77	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	应收票据及应收款 项融资	6,654.71	41,534.10	-	43,459.38	4,729.43	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	12,534.51	30,209.47	-	40,243.98	2,500.00	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	-	1,006.05	-	1,006.05	-	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	0.14	53,332.39	-	53,306.83	25.70	销售商品	经营性往来
天津钢管制造 有限公司 (注释2)	自2023年2月起为 本集团之子公司	应收账款	33,062.74	313.47	-	33,376.21	-	销售商品	经营性往来
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	3,110.77	32,432.81	-	34,518.69	1,024.89	销售商品, 提 供劳务及服务	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	-	30,815.34	-	30,815.34	-	销售商品, 提 供服务	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	-	2,315.57	-	2,315.57	-	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	123.74	1,182.17	-	1,066.23	239.68	销售商品, 提 供服务	经营性往来
天津钢管钢铁 贸易有限公司 (注释2)	自2023年2月起为 本集团之子公司	应收账款	208.46	1,627.57	-	1,836.03	-	销售商品	经营性往来
江苏天淮钢管 有限公司	自2023年2月起为 本集团之子公司	预付账款	460.75	691.91	-	1,152.66	-	采购商品	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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)(注释1)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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)
	(注释2) 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	-	11,270.18	-	11,256.71	13.47	采购商品, 接受劳务	经营性往来
	天津钢管钢铁贸易有限公司(注释2)	自2023年2月起为本集团之子公司	预付账款	0.18	-	-	0.18	-	采购商品	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	2,000.00	-	87.42	84.86	2,002.56	委托贷款	非经营性往来
总计				1,226,420.40	13,243,197.86	24,368.12	13,343,478.03	1,150,508.35		

注释 1: 由于本年发生非同一控制下企业合并, 存放在中信银行股份有限公司的银行存款和其他货币资金的 2023 年度往来累计发生金额(不含利息)包含被收购企业于购买日的期初余额。

注释 2: 自 2023 年 2 月起为本集团之子公司, 2023 年度往来累计发生金额(不含利息)仅包含本集团与被收购企业在 2023 年 1 月的交易额。

此汇总表已于 2024 年 3 月 12 日获董事会批准。


钱刚

法定代表人
(签名和盖章)

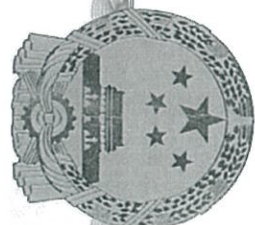


倪幼美
主管会计工作负责人
(签名和盖章)



吴斌
会计机构负责人
(签名和盖章)





统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台湾澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹俊

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、企业法律事务咨询；法律、法规规定的其他经营活动。国家法律法规和政策禁止和限制类项目的经营活动。

注册资本 12164万元

成立日期 2012年07月10日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

登记机关

2023年12月18日



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。



本文件仅用于报告目的使用，其他用途无效。



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台湾澳投资特殊普通合伙企业

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；审核验资报告，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜，出具审计报告、评估报告、法律意见书等；受托代理记账，出具代理记账凭证；接受委托，办理企业破产清算事宜；开展法律允许的经营活动；开展经批准的其他经营活动；开展法律禁止和限制类项目的经营活动。

注册资本 人民币2164万元

成立日期 2012年07月10日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

登记机关



2023年12月18日

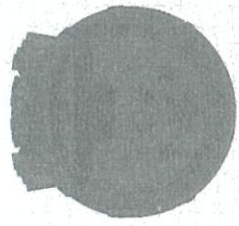
此复印件仅供出具

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：邹俊
 主任会计师：
 办公场所：北京市东长安街10号东塔15层
 东2座办公楼8层
 特殊的普通合伙
 组织形式：
 会计师事务所编号：11000241
 注册资本(出资额)：人民币壹亿零壹拾伍万元整
 批准设立文号：财会函(2012) 31号
 批准设立日期：二〇一二年七月五日



文件仅用于中信泰富特钢集团股份有限公司公告目的使用，其他用途无效。

证书序号：NO.000421

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 其他用途无效。
 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 2、会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部



动态信息

监管公告

审批事项公示

审批事项公告

信息公开

政策法规

您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划	北京市	执业证书编号		事务所名称	毕马威华振
事务所状态	---请选择---	注师数量(人)	至	组织形式	---请选择---

查询

行政区划	执业证书编号	事务所名称	组织形式	注册资本(万元)	主任会计师/首席合伙人	批
北京市	11000241	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	特殊普通合伙	12164	邹俊	(92



此复印件仅供出具业务报告使用

中信泰富特钢集团股份有限公司
用途无效, 不得作任何他用

索引号	bm56000001/2023-00002630
发布机构	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)
文号	
发布日期	2023年02月27日
分类	审计与评估机构监管对象
主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

不得作任何其他用途。

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
1a	安徽华明会计师事务所(普通合伙)	安徽省芜湖市鸠江区皖江财富广场A14楼1207室	0553-2671256
2a	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室	010-58183125
3a	北京迈宇会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市石景山区八大处路49号院4号楼3层367号	010-89341163
4a	北京大地泰华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区丽泽路5号12层1201-6a	010-83495105
5a	北京大华国际会计师事务所(普通合伙)	北京市朝阳区工人体育场东路丙2号4层403a	010-67023321
6a	北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区崇文门东大街7、9号1幢11层11-1a	010-67023321
7a	北京国府鼎盛会计师事务所(普通合伙)	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼13层1309B	010-64790905
8a	北京国赢会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路69号华熙大厦B座3层	010-81921706
9a	北京德勤会计师事务所(普通合伙)	北京市朝阳区鑫兆佳园综合楼621室	010-65436168
10a	北京天玺源会计师事务所(普通合伙)	北京市大兴区黄村镇清澄名苑北区27号楼11层2-1202a	010-63588749
11a	北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)	北京市丰台区马家堡西路36号院3号楼11层1202a	010-8639838
12a	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区裕民路北环中心2206房间	010-82250666
13a	北京兴华会计师事务所(普通合伙)	北京市朝阳区朝阳路财富财经中心9号楼1单元501室	010-58282186
14a	北京炎黄会计师事务所(普通合伙)	北京市海淀区中关村知识产权大厦B座8层	010-66090385
15a	北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区建国门内大街18号办三916单元	010-33396165
16a	北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心C座2306室	010-88579518
17a	北京中天华会计师事务所(普通合伙)	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼10层1001内04单元	010-85775016
18a	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街1号东方广场东二座办公楼8层	010-85085004
19a	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层	010-85330090
20a	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层	010-8233060
21a	德赢(福建)会计师事务所(普通合伙)	福建省福州市台江区鳌峰街道鳌峰峰路184号桂园怡景二期2号楼13层1202室	0591-87600456

信息来源: 中国证券监督管理委员会



姓名
Full name 董琴

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1987-03-12

工作单位
Working unit 毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)武汉分所

身份证号码
Identity card No. 420104198703120427



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日 /d

5

证书编号: 110002412384
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 11 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名 莫康妮

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1984-09-08

Date of birth 毕马威华振会计师事务所(特殊

工作单位 普通合伙)上海分所

Working unit

身份证号码 310106198409084020

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

110002410993

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 06 月 30 日
y m d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2010年 4月 30日
y m d

5



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年 4月 30日
年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



莫康妮(110002410993)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



月 m
日 d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 y
月 m
日 d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



莫康妮(110002410993)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年
ly

月
/m

日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年
ly

月
/m

日
/d