

关于南京钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：南京钢铁股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-57073042

关于南京钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZE10020 号

南京钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了南京钢铁股份有限公司(以下简称“南钢股份”)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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 3 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZE10018 号的无保留意见审计报告。

南钢股份管理层根据中国证券监督管理委员会《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是南钢股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计南钢股份 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解南钢股份 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

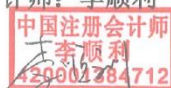
本报告仅供南钢股份为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



此页无正文



中国注册会计师：李顺利



中国注册会计师：万萍



中国·上海

2025 年 3 月 19 日



附表 2

关于南京钢铁股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年期 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 年度 其他减少	2024 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											非经营 性占用
											非经营 性占用
小计	/	/	/							/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业											非经营 性占用
											非经营 性占用
小计	/	/	/							/	/
其他关联 方及其附 属企业											非经营 性占用
											非经营 性占用
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 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 年度 其他减少	2024 年期 末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性 质

控股股东、实际控制人及其附属企业	南京钢铁联合有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	1,684.04	1,672.98		3,341.96		15.06	销售	经营性往来
	凯勒（南京）新材料科技有限公司及其子公司	现大股东及其附属企业	应收账款	20.28	27.33		0.43		47.18	销售	经营性往来
	上海中荷环保有限公司及其子公司	现大股东及其附属企业	应收账款	1,501.65	783.57		538.85		1,746.36	销售	经营性往来
	海南矿业股份有限公司	前大股东及其附属企业	应收账款	567.58	537.43		511.54	593.48		销售	经营性往来
	海南矿业股份有限公司	前大股东及其附属企业	其他应收款	3.60				3.60		押金	经营性往来
	上海钢银电子商务股份有限公司	前大股东及其附属企业	应收账款	0.84	3,071.54		3,072.38			销售	经营性往来
	上海钢银电子商务股份有限公司	前大股东及其附属企业	预付账款	366.02	1,883.22		1,958.47	290.76		采购	经营性往来
	上海铁炬机械设备有限公司	前大股东及其附属企业	应收账款	0.59	215.60		216.20			销售	经营性往来
	上海复星高科技(集团)有限公司	前大股东及其附属企业	其他应收款	162,579.87		9,462.46	20,000.00		152,042.33	股权转让	经营性往来
	浙江万盛股份有限公司及其子公司	前大股东及其附属企业	应收账款	8.00			8.00			销售	经营性往来
	浙江万盛股份有限公司及其子公司	前大股东及其附属企业	其他应收款	6.00				6.00		押金	经营性往来
	中信银行股份有限公司及其子公司	现大股东及其附属企业	银行存款	11,396.95	2,527,546.88	514.81	2,513,898.53		25,560.10	资金存放	经营性往来
	中信银行股份有限公司	现大股东及其附属企业	其他货币资金	4,150.00	10.00		4,160.00			资金存放用于质押开票	经营性往来
	中信期货有限公司	现大股东及其附属企业	其他货币资金	3,466.39	2,264.44		3,793.24		1,937.58	资金存放用于期货交易	经营性往来
	中信中证资本管理有限公司	现大股东及其附属企业	其他货币资金	7.21			7.21			资金存放用于期货	经营性往来

										交易	
	中信财务有限公司	现大股东及其附属企业	银行存款		3,257,525.68	818.51	3,166,827.95		91,516.24	资金存放	经营性往来
	中信证券股份有限公司	现大股东及其附属企业	其他货币资金		33,677.23		30,794.21		2,883.02	资金存放用于投资业务	经营性往来
	南京钢铁集团有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	295.43	317.99		265.75		347.67	销售	经营性往来
	南京钢铁集团有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款	5.00	2.99		5.00		2.99	采购	经营性往来
	宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	9.50	1.85		9.50		1.85	销售	经营性往来
	宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款	836.26	8,117.19		8,935.37		18.07	采购	经营性往来
	天津钢管制造有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	28.20			28.20			销售	经营性往来
	湖北中特新化能科技有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	77.78	664.56		742.35			销售	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	31.73	457.82		292.54		197.00	销售	经营性往来
	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	0.51	331.89		332.40			销售	经营性往来
	大冶特殊钢有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款	229.01	3,633.10		3,353.77		508.34	销售	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款	61.36	8,107.18		7,924.07		244.47	采购	经营性往来
	中信泰富钢铁贸易有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款	306.44	17,731.88		17,697.54		340.79	采购	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款	0.50	14.00		12.00		2.50	押金	经营性往来

	扬州泰富特种材料有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款	6.82			6.82			押金	经营性往来
	青岛特殊钢铁有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款	5.00	5.30		10.30			押金	经营性往来
	泰富科创特钢(上海)有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款	100.00					100.00	押金	经营性往来
	扬州泰富特种材料有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款		126.38		112.74		13.64	销售	经营性往来
	青岛特殊钢铁有限公司	现大股东及其附属企业	应收账款		122.76				122.76	销售	经营性往来
	靖江特殊钢有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款		9.00		2.00		7.00	押金	经营性往来
	江苏天淮钢管有限公司	现大股东及其附属企业	其他应收款		28.70				28.70	押金	经营性往来
	江苏金灿能源科技有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款		3.82		1.26		2.56	采购	经营性往来
	中信金属股份有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款		30,930.16		30,847.36		82.79	采购	经营性往来
	南京金业康物业服务有限公司	现大股东及其附属企业	预付账款		68.89		0.12		68.77	采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安阳复星合力新材料股份有限公司	子公司	其他应收款	90.84	4,000.00	70.63	2,000.00		2,161.46	借款及利息	非经营性往来
	南京金石高新材料有限公司	子公司	其他应收款	3,887.09	43,222.94		43,543.42		3,566.62	暂借款	非经营性往来
	江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	子公司	其他应收款		398.64		398.64			暂借款	非经营性往来
	南京金泓生态材料科技有限公司	子公司	其他应收款		130.00				130.00	暂借款	非经营性往来
	南京蔚蓝高科技有限公司	子公司	其他应收款		400.00	3.73			403.73	借款及利息	非经营性往来
	江苏南钢金环再生资源有限公司	子公司	其他应收款	483.22					483.22	暂借款	非经营性往来

	上海瓴荣材料科技有限公司	子公司	其他应收款	1,292.14		39.41			1,331.55	借款及利息	非经营性往来
	南京鼎坤汽车维修服务有限公司	子公司	其他应收款		698.92		97.94		600.98	暂借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	南京南钢嘉华新型建材有限公司	合营企业	其他应收款	0.20			0.20			保证金	经营性往来
	安徽金黄庄矿业有限公司	联营企业	长期应收款	26,114.48					26,114.48	借款及利息	非经营性往来
	常德市天柏环境科技有限公司	联营企业	其他应收款	122.13		8.00			130.13	借款及利息	非经营性往来
	大连西中岛水务有限公司	联营企业	其他应收款		70.74				70.74	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	219,742.66	5,948,812.59	10,917.54	5,865,748.27	893.83	312,830.68		

注：其他减少系前大股东及其附属企业自 2024 年 12 月 4 日起不再认定为本公司关联方所致。



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

(副本)



扫描经营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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2025 年 02 月 14 日

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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有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。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

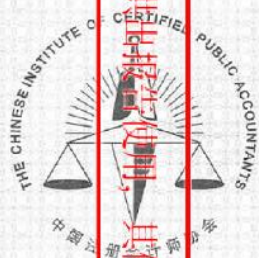
仅供出具审计报告使用，其他无效。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



仅供内部使用，其他无效。



姓 名	李顺利
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1981-01-13
Date of birth	
工 作 单 位	立信会计师事务所（特殊普通 合伙）湖北分所
Working unit	
身份证号码	422422810113081
Identity card No.	



年检登记
Annual
Renewal Registration

经检验合格，继续有效一年。
The certificate is valid for another year after
the renewal.



李顺利 420001384712

证书编号: 420001384712
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: 2004 年 08 月 10 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d



仅供出报告使用，其他无效。

姓 名 万萍
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1981-09-03
Date of birth
工 作 单 位 立信会计师事务所（特殊普通合
Working unit 伙）湖北分所
身 份 证 号 码 42230219810903004x
Identity card No.



查 验 登 记
Renewal Registration

经 验 合 格， 继 续 有 效 一 年。
Certificate is valid for another year after
renewal.



万萍 420003200845

证 书 号 号：
No. of Certificate 420003200845
批 准 注 册 协 会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会
发 证 日 期：
Date of Issuance 2009 年 06 月 17 日