

中钢天源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]002517 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022429012359
报告名称:	中钢天源股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]002517
被审(验)单位名称:	中钢天源股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月18日
报备日期:	2022年04月15日
签字人员:	邹吉丰(150000030386), 周爱华(110002040305)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中钢天源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中钢天源股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]002517号

中钢天源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中钢天源股份有限公司（以下简称中钢天源）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月18日签发了大华审字[2022]003616号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就中钢天源编制的2021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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中钢天源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中钢天源2021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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中钢天源实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中钢天源 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中钢天源股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邹吉丰
邹吉丰



中国注册会计师：

周爱华
周爱华



二〇二二年四月十八日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中钢天源股份有限公司										单位：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	2021年初占用 资金余额	2021年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息（如 有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附 属企业										
小计	—	—	—							—
前大股东及其附 属企业										
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	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息 （如有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	中钢设备有限公司	同一最终控制人	应收账款	1,048,520.00	414,600.00		725,700.00	737,420.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团山东矿业有限公司	同一最终控制人	应收账款	189,932.20			189,932.20		销售商品	经营性往来
	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	同一最终控制人	应收账款	235,000.00			235,000.00		销售商品	经营性往来
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同一最终控制人	应收账款	1,414,421.31	141,000.00		1,335,189.84	220,231.47	销售商品	经营性往来
	中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	同一最终控制人	应收账款	16,000.00	348,000.00		346,600.00	17,400.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	同一最终控制人	应收账款	198,555.32	3,600.00		202,155.32		销售商品	经营性往来
	中钢集团南京华析科技有限公司	同一最终控制人	应收账款	403,710.00	212,915.51			616,625.51	房租	经营性往来
	中钢中城（南京）创新科技有限责任公司	同一最终控制人	应收账款	967,791.12			967,791.12		房租	经营性往来
	中国中钢集团有限公司	实际控制人	应收账款	492,000.00			492,000.00		提供劳务	经营性往来
	中钢南京环境工程技术研究院有限公司	同一最终控制人	应收账款		525,469.00			525,469.00	房租	经营性往来
	中钢设备有限公司	同一最终控制人	应收票据		103,650.00			103,650.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	同一最终控制人	应收账款		10,500.00			10,500.00	销售商品	经营性往来
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	同一最终控制人	预付账款	64,676.65	2,953,301.00		2,971,025.80	46,951.85	采购商品	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	2021年初往来 资金余额	2021年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息 （如有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制人	预付账款	144,951.80			144,951.80		采购商品	经营性往来
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同一最终控制人	预付账款	64,625.00	461,540.00		454,065.00	72,100.00	采购商品	经营性往来
	华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	同一最终控制人	预付账款	30,000.00			30,000.00		采购商品	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	控股子公司	其他应收款	10,852,026.59	108,932,652.76	1,370,847.85	101,516,517.17	19,639,010.03	资金往来	非经营性往来
	中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	3,326,411.10	15,336,638.38	59,188.89	18,722,238.37		资金往来	非经营性往来
	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	109,145,350.46	66,468,151.75	147,864.43	175,761,366.64		资金往来	非经营性往来
	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限公司	控股子公司	其他应收款	39,860,604.31	23,180,820.17	137,280.00	42,493,861.70	20,684,842.78	资金往来	非经营性往来
	湖南特种金属材料有限责任公司	控股子公司	其他应收款	45,331,722.77	186,399,037.17	460,666.66	181,621,529.28	50,569,897.32	资金往来	非经营性往来
	中钢集团南京新材料研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	7,100,237.18	2,946,771.24	413,016.95	413,016.95	10,047,008.42	资金往来	非经营性往来
	中钢天源（南京）新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	23,123,185.33	42,197,467.45		54,214,961.70	11,105,691.08	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	国知新材料产业运营（南京）有限公司	控股子公司	其他应收款	4,180.00			4,180.00		资金往来	非经营性往来
	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	控股子公司	应收票据	31,937,438.90	57,000,000.00		31,937,438.90	57,000,000.00	销售商品	经营性往来
	湖南特种金属材料有限责任公司	控股子公司	应收票据	780,000.00			780,000.00		销售商品	经营性往来
	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	控股子公司	应收账款	36,500.00			36,500.00		销售商品	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	控股子公司	应收账款	24,231.44			24,231.44		销售商品	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	控股子公司	应收账款	3,499,677.52	39,622,287.89		42,436,504.58	685,460.83	销售商品	经营性往来
	中钢天源（南京）新材料有限公司	控股子公司	应收账款	4,385,300.00			4,385,300.00		销售商品	经营性往来
	南京海天金宁三环电子有限公司	联营公司	应收账款	165,500.00				165,500.00	销售商品	经营性往来
	江苏阜宁海天金宁三环电子有限公司	控股子公司	应收账款		4,004,984.00		356,984.00	3,648,000.00	销售商品	经营性往来
				-						
关联自然人及其 控制的法人	马鞍山新康达磁业有限公司	联营公司	应收账款	3,059,200.00	15,824,800.00		17,344,954.42	1,539,045.58	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	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021年度往来资 金的利息 （如有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其 附属企业	马鞍山新康达磁业有限公司	联营公司	应收票据		807,769.94			807,769.94	销售商品	经营性往来
	南京金宁工装有限责任公司	其他关联方	应收账款		339,756.03			339,756.03	销售商品	经营性往来
	南京金宁微波有限公司	其他关联方	应收账款		18,905.50			18,905.50	销售商品	经营性往来
	仪征亚新科科双环活塞环有限公司	其他关联方	应收账款		2,102,315.34			2,102,315.34	销售商品	经营性往来
总计	—	—	—	287,901,749.00	570,356,933.13	2,588,864.78	680,143,996.23	180,703,550.68	—	—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 梁春

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、清算等审计业务；提供税务咨询；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，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。)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

成立日期

2012年01月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101



登记机关

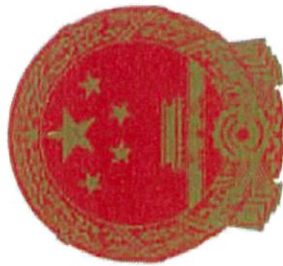
2021年12月01日

<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

1 1111 1111



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

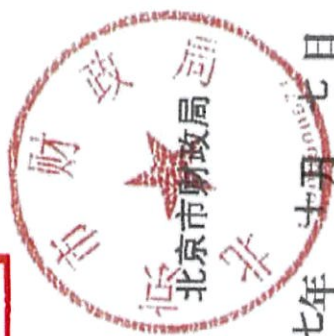


说明

证书序号：0000093

- 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。
- 2、《会计师事务所执业证书》所载事项发生变动的，应当向财政部门申请换领。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所执业证书许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 邵吉丰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978/10/25
Date of birth
工作单位 内蒙古普惠会计师事务所
Working unit
身份证号码 150422781025005
Identity card No.

姓名: 邵吉丰
证书编号: 1500000030386



证书编号: 1500000030386
No. of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 09月 13日
Date of issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



本证书继续合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



转入: 中天运(南京)会计师事务所
转出: 大华会计师事务所

- 一、注册会计师年检合格, 应当及时缴纳委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或注销时, 应当将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失, 应当及时向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年 3月 27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.



姓名：周爱华
证书编号：110002040305

证书编号：
No of Certificate: 110002040305

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance: 2020 年 06 月 15 日

年 月 日



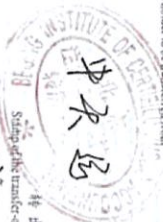
姓名 周爱华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-11-21
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 130225197711215729
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

