

关于新余钢铁股份有限公司  
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：新余钢铁股份有限公司

审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

附表 2

关于新余钢铁股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	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
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	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)	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

			科目							
控股股东、 实际控制人 及其附属企业	华宝信托 有限责任公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他反 映占用 实质科 目	200,000,000.00	-	6,065,743.43	206,065,743.43	-	委托理 财	经营 性往 来
	江西新旭 特殊材料 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	413,423,200.00	658,225,883.50	-	995,000.00	1,070,654,083.50	购销业 务	经营 性往 来
	新余凤翔 带钢有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	27,844,500.00	255,044,100.00	-	247,888,600.00	35,000,000.00	购销业 务	经营 性往 来
	新余新钢 福利企业 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	66,100.00	-	-	66,100.00	-	购销业 务	经营 性往 来
	江西新联 泰车轮配 件有限公 司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	12,907,100.00	14,144,500.00	-	14,051,600.00	13,000,000.00	购销业 务	经营 性往 来
	江西新鑫 金属材料 科技有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	43,400.00	50,938,224.14	-	43,400.00	50,938,224.14	购销业 务	经营 性往 来
	江西新钢 机械制造 有限责任 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	218,552,600.00	344,189,400.00	-	562,742,000.00	-	购销业 务	经营 性往 来
	新余新钢 工业服务 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	53,000.00	73,312,411.55	-	45,168,600.00	28,196,811.55	购销业 务	经营 性往 来

	宝钢金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,870.84	-	-	-	3,870.84	购销业务	经营性往来
	新余齐奥矿品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	33,708.00	-	-	33,708.00	购销业务	经营性往来
	上高齐祥矿品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	35,616.00	-	-	35,616.00	购销业务	经营性往来
	江西新钢建设有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,266,031,998.06	-	1,216,832,600.00	49,199,398.06	购销业务	经营性往来
	江西新冀动力科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	5,845,912.15	-	4,187,700.00	1,658,212.15	购销业务	经营性往来
	中钢集团天澄环保科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	143,391.64	-	-	143,391.64	购销业务	经营性往来
	上海欧冶物流股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	497,517.19	-	-	497,517.19	购销业务	经营性往来
	江西新鑫金属材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	21,297,096.60	-	-	21,297,096.60	购销业务	经营性往来
	江西新钢建设有限	控股股东、实际	其他反映占用	20,423,000.00	20,000,000.00	554,200.00	40,977,200.00	-	购销业务	经营性往来

责任公司	控制人的 附属企业	实质科目								
新余新钢板材加工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	100.00	-	-	100.00	-	购销业务	经营性往来	
新余新钢自动化信息技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	5,402,500.00	-	-	5,402,500.00	-	购销业务	经营性往来	
江西新冀动力科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	107,400.00	-	-	107,400.00	-	购销业务	经营性往来	
上海宝信软件股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,289,000.00	-	-	1,238,050.60	50,949.40	购销业务	经营性往来	
宝武集团鄂城钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	11,016,300.00	-	-	4,305,773.57	6,710,526.43	购销业务	经营性往来	
上海宝钢钢材贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	29,675,800.00	-	-	27,237,934.39	2,437,865.61	购销业务	经营性往来	
上海宝钢商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	172,439.51	-	-	-	172,439.51	购销业务	经营性往来	
上海欧冶供应链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16,781,800.00	-	-	16,781,800.00	-	购销业务	经营性往来	

天津宝钢 钢材配送 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	44,800.00	11,653,600.00	-	11,698,400.00	-	购销业 务	经营性 往来
武钢集团 昆明钢铁 股份有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	133,000.00	-	-	133,000.00	-	购销业 务	经营性 往来
武汉宝钢 华中贸易 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	6,817,300.00	-	-	3,649,300.00	3,168,014.79	购销业 务	经营性 往来
重庆钢铁 股份有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	17,907,300.00	-	-	17,693,200.00	214,095.01	购销业 务	经营性 往来
广东中南 钢铁股份 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	-	1,901,136.62	-	-	1,901,136.62	购销业 务	经营 性往 来
宝钢工程 技术集团 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	-	367,600.00	-	-	367,600.00	购销业 务	经营性 往来
烟台宝井 钢材加工 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	-	117,542.49	-	-	117,542.49	购销业 务	经营性 往来
上海钢铁 交易中心 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	-	33,046.69	-	-	33,046.69	购销业 务	经营性 往来
新余钢铁 集团有限	控股股东	其他应 收款	77,585,500.00	350,080.85	-	65,047,000.00	12,888,580.85	购销业 务	经营性 往来

公司										
新余新钢特殊钢有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	29,400.00	-	-	29,400.00	-	购销业务	经营性往来	
江西新旭特殊材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10,600.00	148,900.00	-	159,500.00	-	购销业务	经营性往来	
新余良山矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	324,800.00	-	-	324,800.00	-	购销业务	经营性往来	
新余新钢气体有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	271,000.00	-	-	271,000.00	-	购销业务	经营性往来	
新余新钢福利企业公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	104,600.00	-	-	104,600.00	-	购销业务	经营性往来	
新余市再生资源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,824,500.00	-	-	1,824,500.00	-	购销业务	经营性往来	
江西新鑫金属材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,036,500.00	-	-	2,036,500.00	-	购销业务	经营性往来	
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	500,000.00	-	-	500,000.00	-	购销业务	经营性往来	

	上海欧冶供应链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	200,000.00	-	-	200,000.00	-	购销业务	经营性往来
	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	20,000.00	-	-	20,000.00	购销业务	经营性往来
	宝武集团鄂城钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	800,000.00	-	-	800,000.00	购销业务	经营性往来
	新余钢铁集团南昌置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	1,787.60	-	1,700.00	87.60	购销业务	经营性往来
	上海宝信软件股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	4,490,033.00	-	3,522,000.00	968,033.00	购销业务	经营性往来
	宝钢工程技术集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	6,984,400.00	-	-	6,984,400.00	购销业务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新钢国际贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	950,000,000.00	273,520,540.43	17,256,100.00	1,224,428,800.00	16,347,840.43	资金往来	非经营性占用
	新钢（上海）贸易有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	850,000,000.00	-	19,910,900.00	869,910,900.00	-	资金往来	非经营性占用
	新余新钢优特钢带有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	351,625,000.00	-	-	351,625,000.00	-	资金往来	非经营性占用
	广州新钢	上市公司	其他应	520,000,000.00	135,975,300.00	11,430,500.00	667,405,800.00	-	资金往	非经营

	商业保理有限公司	的附属企业	收款						来	性占用
其他关联方及其附属企业	新余中冶环保资源开发有限公司	联营企业	应收账款	-	153,727.69	-	-	153,727.69	购销业务	经营性往来
	新余德天工贸有限公司	联营企业	其他应收款	-	50,628.20	-	-	50,628.20	购销业务	经营性往来
总计	/	/	/	3,737,176,410.35	3,146,308,082.40	55,217,443.43	5,614,657,501.99	1,324,044,443.99	/	/

