

中信金属股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于中信金属股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA7B0215

中信金属股份有限公司

中信金属股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中信金属股份有限公司(以下简称贵公司)2024年度财务报表,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财务报表附注,并于2025年3月25日出具了XYZH/2025BJAA7B0217号无保留意见的审计报告。

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),以及上海证券交易所相关披露的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司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(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2024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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对贵公司2024年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2024年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解贵公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司2024年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年三月二十五日



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

上市公司名称：中信金属股份有限公司

单位：万元

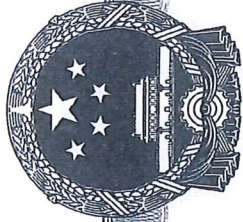
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额（如有）	2024年度偿还资金发生额（如有）	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额（如有）	2024年度偿还资金发生额（如有）	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中信集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款	18,475	443,359	19,275	19,275	期货交易保证金	经营性往来
	中信集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	其他应收款	102	32	134	134	房屋押金	经营性往来
	中信集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款	20,111	313,057	19,863	19,863	商品销售及提供劳务	经营性往来
	中信集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	预付款项	345	16,083	190	190	商品及劳务采购款	经营性往来
	中信集团及其子公司	母公司及同受母公司控制	货币资金	407,730	12,282,257	12,402,709	291,891	存款	经营性往来
小计	-	-	-	446,763	13,055,598	13,175,621	331,353	-	-
	中信实业发展（上海）有限公司	子公司	其他应收款	3,994	1,882	1	5,875	代垫款	非经营性往来
	中信金属香港有限公司	子公司	其他应收款	99,291	44,199	-	143,490	委托贷款	非经营性往来
	中信金属香港有限公司	子公司	应收账款	-	100,638	-	100,638	投资分红	非经营性往来
	宁波信鑫铝业科技开发有限公司	子公司	应收账款	13,000	-	-	13,000	投资分红	非经营性往来
	中信金属宁波能源有限公司	子公司	应收账款	-	70,000	-	70,000	投资分红	非经营性往来
	信金企业发展有限公司（上海）有限公司	子公司	其他应收款	-	156	-	156	代垫款	非经营性往来
小计	-	-	-	116,285	216,875	1	333,159	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	西部超导材料科技股份有限公司	联营企业	应收账款	6,398	14,402	13,780	7,020	商品销售及提供劳务	经营性往来
	Kameo Copper S.A.	联营企业	预付款项	24,255	985,596	912,226	114,314	商品及劳务采购款	经营性往来
	Kinshui Corporation SA	联营企业	预付款项	-	43,130	2,292	43,130	商品及劳务采购款	经营性往来
	巴西矿冶公司	联营企业	其他应收款	547	3,745	4,292	-	技术推广费	经营性往来
	中国铝业投资控股有限公司	联营企业	长期应收款	29,616	2,525	-	32,141	借款	非经营性往来
	中博世金科技贸易有限公司	联营企业	其他应收款	1,200	1,000	2,200	-	投资分红	非经营性往来
	中信创投期冀有限公司	本公司最终控制方对其有重大影响	其他应收款	-	24,622	24,617	5	期货交易保证金	经营性往来
	西部超导材料科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	-	6,180	5,408	772	投资分红	非经营性往来
小计	-	-	-	62,056	1,081,200	964,815	197,382	-	-
总计	-	-	-	625,104	14,353,673	14,140,437	861,894	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围

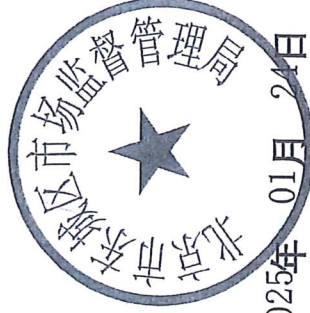
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦
A 座 8 层

登记机关



2025 年 01 月 24 日



证书序号: 0014624

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。
- 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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谭小青
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010136
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局
二〇一一年七月五日
中华人民共和国财政部制

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
转出协会
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月28日
y/m/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
转入协会
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月28日
y/m/d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

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.

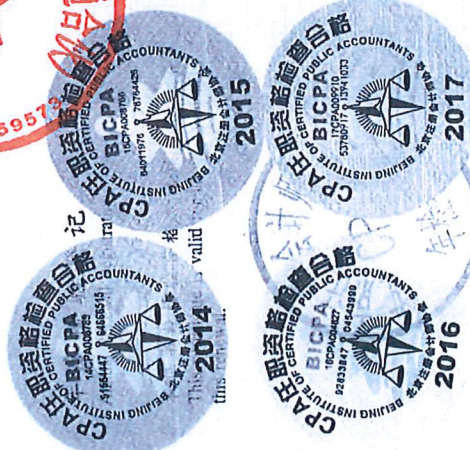


姓名 Full name 苗策
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973年06月20日
工作单位 Working unit 中瑞华恒信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 150102730620301

证书编号
No. of Certificate 110001590015

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

发证日期
Date of Issuance 2001年10月30日
y/m/d



2022年2月6日
y/m/d



2022年2月6日
y/m/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.



姓名：沙晓田
证书编号：110101360325

证书编号：
No. of Certificate

110101360325

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

发证日期：
Date of Issuance

2019 年 07 月 17 日



年 月 日

年 月 日



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

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名 沙晓田
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-05-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码 371525198805122028
Identity card No.

