

**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[2026]第 ZE10031 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”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 3 月 16 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZE10029 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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  
李顺利  
420001384712

中国注册会计师：万萍

中国注册会计师  
万萍  
420003200845

中国·上海

2026年3月16日



附表 2

## 关于南京钢铁股份有限公司

## 2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额（不含利息）	2025 年度占用资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.06	61,024.89		61,033.62	6.32	商品销售	经营性往来
	凯勒（南京）新材料科技有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	47.18	2,111.04		2,098.30	59.92	商品销售	经营性往来
	上海中荷环保有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,746.36	1,368.18		1,304.27	1,810.28	商品销售	经营性往来

中信银行股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	25,560.10	3,063,269.65	448.88	3,088,918.72	359.91	资金存放	经营性往来
中信银行股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他流动资产		20,000.00	134.56		20,134.56	资金存放	经营性往来
中信银行股份有限公司及其子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产		30,000.00	452.50		30,452.50	资金存放	经营性往来
中信期货有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	1,937.58	3,349.82	23.27	1,404.72	3,905.96	资金存放用于期货交易服务	经营性往来
中信财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	91,516.24	30,214,270.24	1,907.72	30,230,709.73	76,984.47	资金存放	经营性往来
中信证券股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	2,883.02	22,181.42		25,064.40	0.03	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	347.67	5.09		321.49	31.27	商品销售	经营性往来
南京钢铁集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2.99	3.88		4.34	2.53	服务采购	经营性往来
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.85	172,605.91		172,581.43	26.33	商品销售	经营性往来
宿迁南钢金鑫轧钢有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	18.07	13,076.00		12,294.42	799.65	商品采购	经营性往来
天津钢管制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,446.05		3,681.22	1,764.83	商品销售	经营性往来
湖北中特新化能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,046.49		698.31	348.18	商品销售	经营性往来

江阴兴澄特种钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	197.00	3,415.02		3,362.09	249.93	商品销售	经营性往来
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		361.89		305.15	56.74	商品销售	经营性往来
大冶特殊钢有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	508.34	4,515.29		4,707.56	316.07	商品销售	经营性往来
江阴兴澄特种钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	244.47	7,028.74		6,813.94	459.26	商品采购	经营性往来
中信泰富钢铁贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	340.79	21,318.16		21,082.66	576.29	商品采购	经营性往来
江阴兴澄特种钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.50	53.50		5.00	51.00	押金	经营性往来
泰富科创特钢(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	100.00	262.00		262.00	100.00	押金	经营性往来
扬州泰富特种材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.64			13.64		商品销售	经营性往来
青岛特殊钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	122.76	27.00		50.89	98.87	提供服务	经营性往来
靖江特殊钢有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	7.00	2.00		8.00	1.00	押金	经营性往来
江苏天淮钢管有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	28.70	11.98			40.68	押金	经营性往来
江苏金灿能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2.56	1,506.64		1,506.05	3.16	商品采购	经营性往来

中信金属股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	82.79	41,268.50		41,351.29		商品采购	经营性往来
南京金业康物业服务集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	68.77	363.81		429.36	3.22	商品采购	经营性往来
中信金属香港有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.39		5.39		商品销售	经营性往来
大昌行汽车控股集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.00		5.00		商品销售	经营性往来
江苏金灿能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,044.00		1,729.79	314.21	商品销售	经营性往来
江苏利电航运有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,456.29		2,043.78	412.51	商品销售	经营性往来
江苏天淮钢管有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		287.00		122.04	164.96	商品销售	经营性往来
江阴澄东炉料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,321.02		1,230.00	91.02	商品销售	经营性往来
靖江特殊钢有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		356.00			356.00	商品销售	经营性往来
中国国际经济咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		30.72		1.02	29.70	商品销售	经营性往来
中信泰富钢铁贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,247.31		460.28	787.03	商品销售	经营性往来
中信重工机械股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		111.06		104.22	6.84	商品销售	经营性往来

	青岛特殊钢铁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.00			3.00	押金	经营性往来
	天津钢管制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.00			3.00	押金	经营性往来
	扬州泰富特种材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		34,456.21		33,124.50	1,331.71	商品采购	经营性往来
	中信寰球商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		9,467.65		8,901.94	565.71	商品采购	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		199.00			199.00	商品采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河南南钢合力新材料股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,161.46	5,100.00	77.76	3,231.22	4,108.00	借款及利息	非经营性往来
	南京金石高新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,566.62	8,568.94		520.01	11,615.55	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		396.97		396.97		借款及利息	非经营性往来
	南京金泓生态材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	403.73	10.00	2.29	416.03		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	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,331.55		36.34	39.41	1,328.49	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	600.98			600.98		暂借款	非经营性往来
	柏中（任丘）污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		16,000.00	166.35	166.35	16,000.00	借款及利息	非经营性往来

其他关联方及其附属企业	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	130.13		8.11		138.24	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	5.07	2.33		78.13	借款及利息	非经营性往来
总计		/	/	160,788.35	33,771,966.82	3,260.11	33,733,724.75	202,290.54	/	/

证书序号: 0001247

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有本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》记载事项发生变更的，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》。

仅供出报告使用，其他无效。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(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: 310000006

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91310101568093764U

证照编号: 0100000202601190012UN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

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, 出具审计报告; 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; 信息系统领域内的技术服务; 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】

仅供出报告使用

扫描二维码  
记录企业信息  
查看更多信用服务。



出资额 人民币15700.0000万元整

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

2026年01月19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



