

北京首钢股份有限公司  
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 | 1-2 |



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

## 关于北京首钢股份有限公司

### 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026BJAA16B0332

北京首钢股份有限公司

北京首钢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北京首钢股份有限公司(以下简称首钢股份公司)2025年度财务报表,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2026年4月16日出具了XYZH/2026BJAA16B0334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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,首钢股份公司编制了本专项说明所附的首钢股份公司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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是首钢股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首钢股份公司2025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。

除对首钢股份公司2025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首钢股份公司2025年度财务报表时首钢股份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。

为了更好地理解首钢股份公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供首钢股份公司 2025 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。

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

二〇二六年四月十六日

附件一

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

编制单位：北京首钢股份有限公司

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 | 2025年年初占用资金余额 | 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  |
|-------------------|-------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 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                |                   |               |             |               |                      |                   |                |               |        |       |
| 其他关联方及附属企业        |                   |               |             |               |                      |                   |                |               |        |       |
| 小计                |                   |               |             |               |                      |                   |                |               |        |       |
| 总计                |                   |               |             |               |                      |                   |                |               |        |       |
| 其它关联资金往来          | 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 | 2025年年初占用资金余额 | 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  | 首钢集团有限公司          | 母公司           | 应收账款        | 6,588.10      | 15,456.24            |                   | 22,044.34      |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 首钢集团财务有限公司        | 受同一控股股东控制     | 货币资金        | 876,919.44    | 13,485,901.86        |                   | 13,306,436.34  | 1,056,384.96  | 财务公司存款 | 经营性往来 |
|                   | 首钢凯西钢铁有限公司        | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 25,791.62     | 25,844.16            |                   | 27,361.59      | 24,274.19     | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢华夏工程技术有限公司    | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 174.84        | 2,338.87             |                   | 2,513.71       |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 通化钢铁股份有限公司        | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 98.25         | 130.95               |                   | 56.70          | 172.50        | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢国际工程技术有限公司    | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 110.57        | 19.89                |                   | 130.46         |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 迁安首钢兴矿实业有限公司      | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 601.97        | 3,938.59             |                   | 3,813.22       | 727.34        | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢机电有限公司        | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 97.32         | 8,565.17             |                   | 8,662.49       |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢建设集团有限公司      | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 47.60         | 16,345.99            |                   | 15,564.33      | 829.26        | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢自动化信息技术有限公司   | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 94.44         | 33.60                |                   | 73.04          | 55.00         | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 唐山曹妃甸首实实业有限公司     | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 20.52         | 77.00                |                   | 76.42          | 21.10         | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢矿山建设工程有限责任公司  | 受同一控股股东控制     | 应收账款        |               | 1,210.02             |                   | 746.37         | 463.65        | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢物资贸易有限公司      | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 55.52         | 25.05                |                   | 77.00          | 3.57          | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 首钢水城钢铁(集团)有限责任公司  | 受同一控股股东控制     | 应收账款        |               | 83.99                |                   | 35.99          | 48.00         | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 首钢伊犁钢铁有限公司        | 受同一控股股东控制     | 应收账款        |               | 10.00                |                   |                | 10.00         | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 首钢长治钢铁有限公司        | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 619.46        | 803.83               |                   | 1,137.00       | 286.29        | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 秦皇岛首秦金属材料有限公司     | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 176.05        | 9.76                 |                   | 185.81         |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 迁安首钢设备结构有限公司      | 受同一控股股东控制     | 应收账款        | 2.78          | 82.78                |                   | 85.55          |               | 应收货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢资源循环科技有限公司(曾用 | 受同一控股股东控制     | 应收股利        |               | 450.00               |                   |                | 450.00        | 应收股利   | 经营性往来 |
|                   | 首钢集团有限公司          | 母公司           | 预付账款        | 104,769.86    | 2,559,707.75         |                   | 2,495,548.72   | 168,928.89    | 预付货款   | 经营性往来 |
|                   | 通化钢铁股份有限公司        | 受同一控股股东控制     | 预付账款        | 8.76          |                      |                   | 0.87           | 7.89          | 预付货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京金安源汽车运输有限公司     | 受同一控股股东控制     | 预付账款        | 309.28        | 6,828.51             |                   | 7,137.79       |               | 预付货款   | 经营性往来 |
|                   | 中国首钢国际贸易工程有限公司    | 受同一控股股东控制     | 预付账款        | 2,441.92      | 14,082.49            |                   | 15,845.57      | 678.84        | 预付货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢华夏工程技术有限公司    | 受同一控股股东控制     | 预付账款        | 25.00         | 62.71                |                   | 87.71          |               | 预付货款   | 经营性往来 |
|                   | 北京首钢物资贸易有限公司      | 受同一控股股东控制     | 预付账款        | 1.49          | 1,606,883.87         |                   | 1,606,873.85   | 11.51         | 预付货款   | 经营性往来 |

|                       |                  |                      |                    |                      |                             |                          |                       |                      |                  |             |
|-----------------------|------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|-------------|
|                       | 北京首钢国际工程技术有限公司   | 受同一控股股东控制            | 预付账款               |                      | 57,994.86                   |                          | 57,994.84             | 0.02                 | 预付货款             | 经营性往来       |
|                       | 辽宁首钢硼铁有限责任公司     | 受同一控股股东控制            | 预付账款               |                      | 681.53                      |                          | 643.06                | 38.47                | 预付货款             | 经营性往来       |
|                       | 北京首钢物资贸易有限公司     | 受同一控股股东控制            | 其他应收款              | 7.00                 | 70.00                       |                          |                       | 77.00                | 其他应收款            | 经营性往来       |
|                       | 迁安首钢迁钢宾馆有限公司     | 受同一控股股东控制            | 其他应收款              | 0.64                 |                             |                          |                       | 0.64                 | 其他应收款            | 经营性往来       |
|                       | 秦皇岛首泰金属材料有限公司    | 受同一控股股东控制            | 其他应收款              | 68.89                |                             |                          | 0.50                  | 68.39                | 其他应收款            | 经营性往来       |
| <b>小计</b>             |                  |                      |                    | <b>1,019,031.32</b>  | <b>17,807,639.47</b>        |                          | <b>17,573,133.28</b>  | <b>1,253,537.51</b>  |                  |             |
| <b>其它关联资金往来</b>       | <b>资金往来方名称</b>   | <b>往来方与上市公司的关联关系</b> | <b>上市公司核算的会计科目</b> | <b>2025年期初往来资金余额</b> | <b>2025年度往来累计发生金额(不含利息)</b> | <b>2025年度往来资金的利息(如有)</b> | <b>2025年度偿还累计发生金额</b> | <b>2025年期末往来资金余额</b> | <b>往来形成原因</b>    | <b>往来性质</b> |
| <b>上市公司的子公司及其附属企业</b> | 迁安首钢冶金科技有限公司     | 控股子公司                | 其他流动资产             | 27,233.82            |                             |                          | 12,341.95             | 14,891.87            | 其他往来款            | 非经营性往来      |
|                       | 迁安首钢冶金科技有限公司     | 控股子公司                | 应收账款               |                      | 3,898.05                    |                          | 3,850.41              | 47.64                | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 北京首钢冷轧薄板有限公司     | 控股子公司                | 应收账款               | 236,029.58           | 663,116.17                  |                          | 705,043.37            | 194,102.38           | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司   | 控股子公司                | 应收账款               |                      | 22,151.00                   |                          | 21,722.68             | 428.32               | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 北京首钢冷轧薄板有限公司     | 控股子公司                | 其他应收款              |                      | 2,046.00                    |                          |                       | 2,046.00             | 其他应收款            | 非经营性往来      |
|                       | 首钢京唐钢铁联合有限责任公司   | 控股子公司                | 其他应收款              | 13,614.92            |                             |                          | 13,614.92             |                      | 其他往来款            | 非经营性往来      |
| <b>小计</b>             |                  |                      |                    | <b>276,878.32</b>    | <b>691,211.22</b>           |                          | <b>756,573.33</b>     | <b>211,516.21</b>    |                  |             |
| <b>其他关联方及附属企业</b>     | 唐山首钢京唐西山焦化有限责任公司 | 控股子公司之合营企业           | 应收账款               |                      | 126,751.33                  |                          | 126,624.29            | 127.04               | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 华夏银行股份有限公司       | 本公司母公司之联营企业          | 货币资金               | 30.36                | 107,700.70                  |                          | 107,677.66            | 53.39                | 银行存款             | 经营性往来       |
|                       | 迁安金隅首钢环保科技有限公司   | 本公司之联营企业             | 应收账款               | 400.52               | 8,035.90                    |                          | 8,425.71              | 10.71                | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 唐山唐曹铁路有限责任公司     | 控股子公司之联营企业           | 应收账款               | 418.08               |                             |                          | 215.02                | 203.06               | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 广州京海航运有限公司       | 控股子公司之联营企业           | 应收账款               | 936.66               | 4,074.11                    |                          | 4,148.57              | 862.20               | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 迁安金隅首钢环保科技有限公司   | 本公司之联营企业             | 预付账款               |                      | 2,738.16                    |                          | 2,731.96              | 6.20                 | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 天津物产首钢钢材加工配送有限公司 | 控股子公司之联营企业           | 预付账款               | 373.61               | 51,202.32                   |                          | 50,918.30             | 657.63               | 预付货款             | 经营性往来       |
|                       | 北京首泰众鑫科技有限公司     | 本公司母公司之联营企业          | 应收账款               | 2.78                 |                             |                          | 2.78                  |                      | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 迁安首嘉建材有限公司       | 本公司母公司之联营企业          | 应收账款               | 5,012.14             | 2,037.78                    |                          | 3,297.78              | 3,752.14             | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 京唐港首钢码头有限公司      | 本公司母公司之联营企业          | 应收账款               | 3.02                 | 77.09                       |                          | 75.86                 | 4.25                 | 应收货款             | 经营性往来       |
|                       | 唐山曹妃甸港联物流有限公司    | 本公司母公司之联营企业          | 预付账款               | 37,825.94            | 22,902.35                   |                          | 52,194.48             | 8,533.81             | 预付货款             | 经营性往来       |
|                       | 唐山曹妃甸实业港务有限公司    | 本公司母公司之联营企业          | 预付账款               |                      | 47,774.99                   |                          | 47,718.65             | 56.34                | 预付货款             | 经营性往来       |
|                       | <b>小计</b>        |                      |                    |                      | <b>45,003.11</b>            | <b>373,294.73</b>        |                       | <b>404,031.06</b>    | <b>14,266.78</b> |             |
| <b>总计</b>             |                  |                      |                    | <b>1,340,912.75</b>  | <b>18,872,145.42</b>        |                          | <b>18,733,737.67</b>  | <b>1,479,320.50</b>  |                  |             |

法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: