

关于凌源钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项报告
二〇二五年度
信会师报字[2026]第 ZG10450 号



**关于凌源钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3





关于凌源钢铁股份有限公司
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 ZG10450 号

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了凌源钢铁股份有限公司（以下简称凌钢股份）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 30 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZG10446 号的无保留意见审计报告。

凌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、完整是凌钢股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计凌钢股份 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。

为了更好地理解凌钢股份 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。

本报告仅供凌钢股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

郭顺玺



中国注册会计师：

张万斌



中国·上海

2026年3月30日



**凌源钢铁股份有限公司2025年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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										
其他关联方及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	凌源钢铁集团有限责任公司	控股股东	预付账款	9,458.96	302,278.00		285,098.06	26,638.90	购销款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同一最终控制方	预付账款	96.28	3,106.32		3,202.60		购销款	经营性往来
	鞍钢招标有限公司	同一最终控制方	预付账款	4.37			4.37		购销款	经营性往来
	凌钢岫朔维保(凌源)有限公司	控股股东的子公司	应收账款	21.05	130.90		151.95		购销款	经营性往来
	鞍钢矿山机械制造有限公司	同一最终控制方	应收账款	4,632.78	23,628.51		24,330.88	3,930.41	销货款	经营性往来



	鞍钢股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		785.63		754.37	31.26	销货款	经营性往来
	鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,443.58		251.48	1,192.10	销货款	经营性往来
	凌钢宾馆（凌源）有限责任公司	控股股东的子公司	应收账款		26.25		25.25	1.00	销货款	经营性往来
	凌源钢铁运输有限责任公司	控股股东的子公司	应收账款		46.00		35.21	10.79	销货款	经营性往来
	凌源钢铁集团有限公司	控股股东	应收账款		49,093.04		48,976.20	116.84	销货款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.52			0.52	销货款	经营性往来
	鞍钢招标有限公司	同一最终控制方	其他应收款		6.26		1.52	4.74	销货款	经营性往来
	鞍钢集团自动化有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	1,319.43			1,319.43		采购款	经营性往来
	鞍钢建设集团有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	146.41			146.41		采购款	经营性往来
	鞍钢集团国际经济贸易有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	100.71			100.71		采购款	经营性往来
	辽宁恒泰重机有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	39.20			39.20		采购款	经营性往来
上市公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	凌源旭阳能源有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	945.00				945.00	其他款项	经营性往来



