

中国冶金科工股份有限公司

控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项说明
二零二五年十二月三十一日止年度

关于中国冶金科工股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(26)第 Q00181 号

中国冶金科工股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国冶金科工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025年12月31日合并及公司资产负债表,2025年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2026年3月30日签发了德师报(审)字(26)第 P02667 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》的要求,贵公司编制了后附的 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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2025 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2025 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师: 陈文龙

陈文龙



中国注册会计师: 周宏宇

周宏宇



2026年3月30日

中国冶金科工股份有限公司 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

截至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币千元

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	其他变动 (注 2)	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	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	-	/	/
前控股股东、实际控制 人及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企 业	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
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	其他变动 (注 2)	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	中国五矿集团有限 公司及其子公司	母公司及同受 母公司控制	应收账款/其他应 收款/长期应收款	1,621,888	3,744,514	-	3,027,913	3,427,930	5,766,419	交易往来	经营性往来
			预付款项	116,229	331,724	-	344,906	73,248	176,295	交易往来	经营性往来
			其他应收款(注 3)	-	26,041,658	-	-	-	26,041,658	出售资产交易	非经营性往来
小计	/	/	/	1,738,117	30,117,896	-	3,372,819	3,501,178	31,984,372	/	/
上市公司的子公司及其 附属企业	本公司之子公司 (注 1)	子公司	注 1	75,736,747	36,081,562	79,382	70,013,805	-	41,883,886	代垫款及内 部贷款	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
其他关联方及其附属企 业	中冶保定开发建设 有限公司	联营公司	应收账款/其他应 收款/长期应收款	3,218,443	459,555	-	1,112,602	-	2,565,396	工程款	经营性往来
	湖南省新新张官高 速公路建设开发有 限公司	联营公司	应收账款/其他应 收款	919,342	1,976,330	-	1,994,394	-	901,278	工程款	经营性往来
	泗县泗冶建设投资 有限公司	联营公司	应收账款/其他应 收款	701,259	837,300	-	741,493	-	797,066	工程款	经营性往来
	贵州新冶基础设施 投资有限公司	联营公司	应收账款/其他应 收款/长期应收款	704,895	30,856	-	-	-	735,751	工程款	经营性往来
	云南芒梁高速公路 投资发展有限公司	联营公司	应收账款	782,964	16,772	-	27,664	(64,429)	707,643	工程款	经营性往来

中国冶金科工股份有限公司 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

截至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币千元

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	其他变动 (注 2)	2025 年期末往 来资金余额	往来 形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	西安智汇城地下综合管廊运营管理有限公司	合营公司	应收账款/其他应收款	266,964	1,408,656	-	985,887	-	689,733	工程款	经营性往来
	遂宁开鸿建设开发有限公司	联营公司	应收账款/长期应收款	566,530	83,732	-	535	-	649,727	工程款	经营性往来
	中冶东方江苏重工有限公司	联营公司	应收账款	566,675	242	-	1,200	-	565,717	工程款	经营性往来
	珠海横琴总部大厦发展有限公司	联营公司	应收账款/其他应收款	824,197	792	-	98,130	(241,258)	485,601	工程款	经营性往来
	兰州连霍清忠段高速公路建设发展有限公司	联营公司	应收账款/其他应收款	564,358	1,407,368	-	1,487,520	-	484,206	工程款	经营性往来
	郑州惠拓城乡建设有限公司	合营公司	应收账款/其他应收款	471,616	281,910	-	309,035	-	444,491	工程款	经营性往来
	其他	合营公司/联营公司	应收账款/其他应收款/长期应收款/预付款项	21,217,946	32,220,279	61,600	28,933,375	(6,608,877)	17,957,573	/	经营性往来
小计	/	/	/	30,805,189	38,723,792	61,600	35,691,835	(6,914,564)	26,984,182	/	经营性往来
其他关联方及其附属企业	石钢京诚装备技术有限公司	联营公司	其他应收款	1,878,947	-	19,007	46,145	-	1,851,809	提供贷款/代垫款项	非经营性往来
	天津中冶团泊城乡发展有限公司	联营公司	其他应收款	555,357	-	14,317	77,555	-	492,119	提供贷款/代垫款项	非经营性往来
	杭州富域建设管理有限公司	联营公司	其他应收款	314,510	-	12,046	2,831	-	323,725	提供贷款/代垫款项	非经营性往来
	河北景灿置业有限公司	联营公司	其他应收款	292,177	-	15,725	2,411	-	305,491	代垫款项	非经营性往来
	天津赛瑞机器设备有限公司	联营公司	其他应收款	253,358	-	-	-	-	253,358	提供贷款/代垫款项	非经营性往来
	贵州新冶基础设施投资有限公司	联营公司	其他应收款	208,472	-	10,139	-	-	218,611	代垫款项	非经营性往来
	置业丹娜美拉有限公司	联营公司	其他应收款	452,737	11,615	13,703	267,295	-	210,760	提供贷款/代垫款项	非经营性往来
	嘉兴望吴投资有限公司	联营公司	其他应收款	218,165	-	-	7,637	-	210,528	代垫款项	非经营性往来
	置业柏楠有限公司	联营公司	其他应收款	210,798	5,435	-	13,647	-	202,586	提供贷款/代垫款项	非经营性往来

中国冶金科工股份有限公司 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

截至 2025 年 12 月 31 日

单位：人民币千元

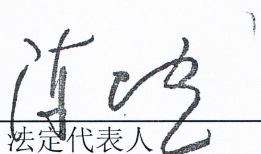
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	其他变动(注 2)	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	宜昌高铁新城建设有限责任公司	联营公司	其他应收款	1,000,000	-	-	800,000	-	200,000	代垫款项	非经营性往来
	其他	合营公司/联营公司	其他应收款/长期应收款	6,460,209	397,111	25,293	3,195,489	(25,058)	3,662,066	代垫款项/提供贷款	非经营性往来
小计	/	/	/	11,844,730	414,161	110,230	4,413,010	(25,058)	7,931,053	/	非经营性往来
总计	/	/	/	120,124,783	105,337,411	251,212	113,491,469	(3,438,444)	108,783,493	/	/

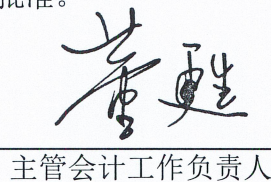
注 1： 本公司向本公司之子公司北京中冶设备研究设计总院有限公司、上海宝冶集团有限公司、中国二十二冶集团有限公司、中国二十冶集团有限公司、中国二冶集团有限公司、中国华冶科工集团有限公司、中国三冶集团有限公司、中国十九冶集团有限公司、中国十七冶集团有限公司、中国五冶集团有限公司、中国一冶集团有限公司、中冶(上海)钢结构科技有限公司、中冶澳大利亚控股有限公司、中冶宝钢技术服务有限公司、中冶国际工程集团有限公司、中冶海外工程有限公司、中冶华天工程技术有限公司、中冶集团国际经济贸易有限公司、中冶建工集团有限公司、中冶建筑研究总院有限公司、中冶交通建设集团有限公司、中冶京诚工程技术有限公司、中冶控股(香港)有限公司、中冶赛迪集团有限公司、中冶陕压重工设备有限公司、中冶沈勘工程技术有限公司、中冶生态环保集团有限公司、中冶天工集团有限公司、中冶武勘工程技术有限公司、中冶南方工程技术有限公司、中冶焦耐工程技术有限公司、中冶路桥建设有限公司、中冶城市投资控股有限公司及中冶西澳矿业有限公司提供的代垫款项及内部贷款，系为子公司生产经营之用，根据拆借资金的流动性及款项性质分别计入其他应收款、长期应收款。

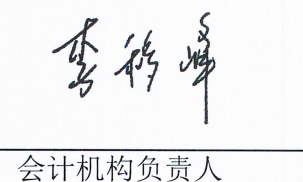
注 2： 本年度本公司将所持有的中冶置业集团有限公司 100%股权及相关债权、中国有色工程有限公司、中冶集团铜锌有限公司、瑞木镍钴管理(中冶)有限公司 100%股权及中冶金吉矿业开发有限公司 67.02%股权转让至五矿地产控股有限公司及中国五矿集团有限公司，并丧失了对上述公司的控制权，本次交易完成后，上述公司及其子公司与本公司及本公司之子公司的关系变更为同受中国五矿控制的公司。由于本集团上述合并范围变化导致的其他关联资金往来情况的有关变动于“其他变动”中列示。

注 3： 本年度本公司与中国五矿集团有限公司及其子公司之间的非经营性往来系 2025 年 12 月上述股权及相关债权出售交易形成的应收款项。截至 2025 年 12 月 31 日，基于股权转让协议的约定，本公司已收取交易对价合计人民币 32,027,701 千元，但因尚未满足部分标的资产剩余价款支付的前置条件而存在尚未收回的处置价款合计人民币 26,041,658 千元。截至本汇总表批准日，与上述公司股权及债权转让相关的处置价款已全部收回。

本汇总表已于 2026 年 3 月 30 日获中国冶金科工股份有限公司董事会批准。


法定代表人


主管会计工作负责人


会计机构负责人