

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明

目 录

- 1、专项说明
- 2、附表

委托单位：内蒙古包钢钢联股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0472-2663482

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项说明



北京



关于内蒙古包钢钢联股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

(2026)京会兴专字第 00550145 号

内蒙古包钢钢联股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称“贵公司”）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（以下简称“财务报表”），并出具了“(2026)京会兴审字第 00550174 号”无保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的内蒙古包钢钢联股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并保证其真实性、合法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 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。除了对贵公司实施 2025 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件： 内蒙古包钢钢联股份有限公司 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



中国·北京
二〇二六年四月十六日

中国注册会计师：

郑湘



中国注册会计师：

蒋业磊



一
报
报
报



附表 2

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司

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

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	内蒙古包钢庆华煤化工有限公司	合营企业	应收账款	152,910.00	172,376.00		130,553.00	194,733.00	销售原材料、租赁费、服务、副产品	经营性往来
	包钢集团国际经济贸易有限公司	受同一公司控制	应收账款	42,262.00	478,843.00		448,161.00	72,944.00	销售钢铁产品	经营性往来
	内蒙古金鄂博氟化工有限责任公司	联营企业	应收账款	76,706.00	137,898.00		160,416.00	54,188.00	销售萤石	经营性往来
	包钢集团节能环保科技产业有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	14,057.00	42,450.00		54,181.00	2,326.00	销售能源介质、原材料	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司及其他下属公司	母公司及其下属公司	应收账款	7,832.00	1,002,689.00		996,706.00	13,815.00	销售原材料、能源介质、稀土精矿租赁费、服务、副产品等	经营性往来
	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	联营企业	应收账款	132.00	135.00		229.00	38.00	能源介质、租赁费	经营性往来

包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司	受同一公司控制	预付账款	154.00	142,213.00		137,532.00	4,835.00	采购运费	经营性往来
包头钢铁（集团）有限责任公司及其他下属公司	母公司及其下属公司	预付账款	2,693.00	17,749.00		18,353.00	2,089.00	采购原矿、精矿粉、工程款、劳务费、服务等	经营性往来
包钢集团国际经济贸易有限公司	受同一公司控制	预付账款	42,070.00	392,254.00		431,935.00	2,389.00	原燃料采购款	经营性往来
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	预付账款	-	61.00		39.00	22.00	运费	经营性往来
包钢钢业（合肥）有限公司	联营企业	应收款项融资		842.00			842.00	钢铁产品	经营性往来
内蒙古包钢庆华煤化工有限公司	合营企业	应收款项融资	-	15.00			15.00	销售原材料、租赁费、服务、副产品	经营性往来
内蒙古金鄂博氟化工有限责任公司	联营企业	应收款项融资		1.00			1.00	萤石、能源介质	经营性往来
包头钢铁（集团）有限责任公司及其他下属公司	母公司及其下属公司	应收款项融资	10,025.00	17,535.00		10,025.00	17,535.00	销售原材料、能源介质、稀土精矿租赁费、服务、副产品等	经营性往来
包头钢铁（集团）有限责任公司及其他下属公司	母公司及其下属公司	其他应收款	237.00	766.00		56.00	947.00	代收代付款	经营性往来
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	其他应收款		151.00		151.00	-	代收代付款	经营性往来
内蒙古包钢庆华煤化工有限公司	合营企业	其他应收款		2,302.00		2,302.00	-	代收代付款	经营性往来

	泰纳瑞斯包钢 (包头) 钢管 有限公司	联营企业	其他应收款	2.00			2.00	-	代收代付款	经营性往来
	包头钢铁(集 团)有限责任 公司及其他下 属公司	母公司及其下 属公司	应收股利	950.00			950.00	-	应收取股利	非经营性往来
	包钢集团财务 有限责任公司	联营企业	货币资金	484,725.00	13,717,895.00	983.00	13,785,854.00	416,766.00	银行存款	经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其 附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	834,755.00	16,126,175.00	983.00	16,177,445.00	783,485.00	/	/

证书序号: 0011908

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》。

发证机关: 北京市财政局
二〇一三年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用

会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 张恩军
主任会计师:
经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号

批准执业日期: 2013年10月10日



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.

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.

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.

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.



注册 110001372127

日 月 年

日 月 年

5



2021年11月25日



证书编号:
No. of certificate

110001372127

注册日期:
Registered/Issued Date

2018年07月15日

注册日期:
Registered/Issued Date

2019年5月23日

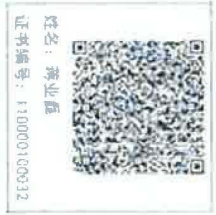


姓名: 郑楠
Full name: 郑楠
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1979-04-04
Date of birth: 1979-04-04
工作单位: 北京万邦会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
Working unit: 北京万邦会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 341022197904040821
Identity card No: 341022197904040821



2

5



证书编号:
No. of certificate: **110000100032**

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

发证日期:
Date of issuance: **2018-03-26**



姓名:
Full name: **蒋业强**

性别:
Sex: **男**

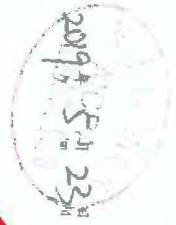
出生日期:
Date of birth: **1989-12-02**

工作单位:
Working unit: **北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所**

身份证号:
Identity card No.: **340322198912027839**

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.



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.



注册变更
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人
Agree the holder to be transferred to:

转出单位
Stamp of the transferor Institute of CPAs: **北京兴华会计师事务所**

转出日期
Date of transfer: **2021年12月14日**



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.

2021年11月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人
Agree the holder to be transferred to:

转出单位
Stamp of the transferor Institute of CPAs: **兴华**

转出日期
Date of transfer: **2021-12-28日**

