

关于杭州钢铁股份有限公司
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：杭州钢铁股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-56076606



关于杭州钢铁股份有限公司
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 ZF10380 号

杭州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了杭州钢铁股份有限公司(以下简称“杭钢股份”)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 4 月 16 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 10378 号的无保留意见审计报告。

杭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、完整是杭钢股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计杭钢股份 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。

为了更好地理解杭钢股份 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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



中国注册会计师：吴美芬

吴美芬



中国注册会计师：陈艳

陈艳



中国·上海

二〇二六年四月十六日



附表 2

关于杭州钢铁股份有限公司

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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2025 年度往来资金的利息	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

					含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	杭钢(宁夏)供应链管理有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	5.87		0.16	5.71	销售	经营性往来
	杭州东菱物资有限公司	控股股东	应收账款	-	30.74		30.74	-	销售	经营性往来
	杭州钢铁集团有限公司	控股股东	预付账款	16.00	-		16.00	-	采购	经营性往来
	杭州钢铁集团有限公司	控股股东	其他应收款	1.00	1.00		1.00	1.00	保证金	经营性往来
	杭州钢铁集团有限公司	控股股东	应收款项融资	-	589,069.00		577,709.41	11,359.59	销售	经营性往来
	杭州钢铁集团有限公司	控股股东	应收账款	386.79	4,122.28		4,373.37	135.70	销售	经营性往来
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	133.78	499.98		633.76	-	采购	经营性往来
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收款项融资	120.20	-		120.20	-	销售	经营性往来
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	4.05	4,722.25		4,726.30	-	销售	经营性往来
	杭州杭钢合金钢铸造有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	33.38	1,927.41		1,951.95	8.84	销售	经营性往来
	杭州紫元置业有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	0.12	-		0.12	-	保证金	经营性往来
	杭州紫元置业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	4.08		4.08	-	销售	经营性往来
	杭州紫云能源综合利用开发有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	354.26		354.26	-	销售	经营性往来

宁波保税区杭钢外贸发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.02	64.31		64.33	-	销售	经营性往来
宁波富春东方贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.50	2.00		3.50	-	销售	经营性往来
宁波富春紫光水务有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	2.51		2.51	-	销售	经营性往来
宁波古剑国际贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	13,604.85		13,604.85	-	销售	经营性往来
宁波杭钢富春管业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	29.90		29.90	-	销售	经营性往来
宁波杭钢国贸有限公司	控股股东控制的法人	应收款项融资	781.39	-		781.39	-	销售	经营性往来
宁波杭钢国贸有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	10,235.41		10,235.41	-	销售	经营性往来
遂昌金矿矿山公园有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	0.95	-		0.95	-	保证金	经营性往来
云创智算（浙江）装备科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	13.01		13.01	-	销售	经营性往来
长三角（嘉兴南湖）数字贸易科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	6.32	8.30		14.62	-	销售	经营性往来
浙江德清杭钢再生资源有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	760.41		745.20	15.21	销售	经营性往来
浙江东菱商贸有限公司	控股股东控制的法人	应收款项融资	2,525.76	-		2,525.76	-	销售	经营性往来
浙江东菱商贸有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	1,053.46		1,053.18	0.28	销售	经营性往来
浙江菲达供应链有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	483.47		482.39	1.08	销售	经营性往来

浙江菲达环保科技股份有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	8.60		8.60	-	销售	经营性往来
浙江富春紫光环保股份有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	28.98	14.40		15.22	28.16	销售	经营性往来
浙江杭钢动力有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	13.91	40.36		54.27	-	销售	经营性往来
浙江杭钢敦富贸易有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	13.05		13.05	-	销售	经营性往来
浙江杭钢国贸有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	458.53	-		458.53	-	采购	经营性往来
浙江杭钢国贸有限公司	控股股东控制的法人	应收款项融资	20.63	3,440.59		3,261.22	200.00	销售	经营性往来
浙江杭钢国贸有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	37.79	1,282.41		1,274.41	45.79	销售	经营性往来
浙江杭钢国贸有限公司常州分公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	1,824.16		1,824.16	-	销售	经营性往来
浙江杭钢国贸有限公司温州分公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	1,283.85		1,283.85	-	销售	经营性往来
浙江杭钢能源综合服务有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	40.30		40.30	-	销售	经营性往来
浙江杭钢镍铬新材料有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.35	-		1.35	-	销售	经营性往来
浙江杭钢数字科技有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	-	2.52		-	2.52	采购	经营性往来
浙江杭钢臻通新材料科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	76.91		76.91	-	销售	经营性往来

浙江杭钢职业教育集团有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	78.63	138.93		-	217.56	销售	经营性往来
浙江杭钢智谷科技有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	2.52	6.47		8.99	-	采购	经营性往来
浙江杭钢智谷科技有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	1.92	-		-	1.92	保证金	经营性往来
浙江钱塘江水利建筑工程有限公司青田分公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	794.74		794.74	-	销售	经营性往来
浙江润富供应链有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	15.30	47.25		62.55	-	销售	经营性往来
浙江省产业大数据有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	7.01	13.28		7.01	13.28	销售	经营性往来
浙江省工业设计研究院有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	7.01	1.08		8.09	-	销售	经营性往来
浙江省环保集团北仑尚科环保科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	100.01		100.01	-	销售	经营性往来
浙江省环保集团有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	2.44	-		-	2.44	保证金	经营性往来
浙江省环保集团有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	125.76	43.50		94.84	74.42	销售	经营性往来
浙江省健康云有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	303.55	318.00		18.00	603.55	销售	经营性往来
浙江省遂昌金矿有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	3.31	-		3.31	-	销售	经营性往来
浙江省冶金物资有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	61.48	1,788.52		1,835.69	14.31	销售	经营性往来
浙江新世纪金属材料现货市	控股股东控制的法人	应收账款	-	29,219.34		29,219.34	-	销售	经营性往来

	场开发有限公司									
	浙江新世纪再生资源开发有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	5.75		5.75	-	销售	经营性往来
	浙江星光经贸有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	11.26	186.00		188.37	8.89	销售	经营性往来
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	10.00	-		-	10.00	保证金	经营性往来
	浙冶联储物流(浙江)有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	3.90	16.63		20.53	-	销售	经营性往来
	中杭监测技术研究院有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	11.32	3.00		14.32	-	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江新世纪再生资源开发有限公司	原为杭钢股份有限公司，2025年10月变更为控股股东控制的法人	其他应收款	46,350.00	210,800.00	1,357.18	258,507.18	-	资金拆借	非经营性往来
	浙江德清杭钢富春再生科技有限公司	原为杭钢股份有限公司，2025年10月变更为控股股东控制的法人	其他应收款	33,840.00	240,000.00	1,107.05	274,947.05	-	资金拆借	非经营性往来
	德清杭钢金属材料电子商务有限公司	子公司	其他应收款	-	169.58	-	169.58	-	资金拆借	非经营性往来
	杭州杭钢金属材料电子商务有限公司	子公司	其他应收款	-	70,012.19	302.80	70,314.99	-	资金拆借	非经营性往来
	杭州杭钢云计算数据中心有	子公司	其他应收款	-	32,950.00	194.74	194.74	32,950.00	资金拆借	非经营性往来

	限公司									
	浙江省数据管理有限公司	子公司	其他应收款	11,400.00	-	163.52	11,563.52	-	资金拆借	非经营性往来
	浙江云计算数据中心有限公司	子公司	其他应收款	9,400.00	11,550.00	368.48	368.48	20,950.00	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	杭州杭钢世联云科技有限公司	联营企业	应收账款		45.33		45.33		销售	经营性往来
	江苏共昌轧辊股份有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	499.99	2,261.85		2,761.84	-	销售	经营性往来
	临海工投紫光环保科技有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	2.20		2.20	-	销售	经营性往来
	盐城市联鑫钢铁有限公司	子公司之股东	预付账款	-	150,030.37		147,419.09	2,611.28	采购	经营性往来
	盐城市联鑫钢铁有限公司	子公司之股东	应收账款	-	70,532.57		70,434.54	98.03	销售	经营性往来
	浙江安孚云通科技有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	5.74		5.74	-	销售	经营性往来
	浙江富津商贸有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	3,214.61		3,214.61	-	销售	经营性往来
	浙江古剑城投供应链有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	18.00		18.00	-	销售	经营性往来
	浙江九钢金属制品有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	2.15		2.15	-	销售	经营性往来

	浙江省大数据联合计算中心有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	其他应收款	-	224.99		-	224.99	保证金	经营性往来
	浙江省大数据联合计算中心有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	4,323.78		4,315.98	7.80	销售	经营性往来
	浙江省数据安全服务有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	4.65		4.65	-	销售	经营性往来
	浙江台城商贸服务有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	22.62		22.62	-	销售	经营性往来
	中检质技检验检测科学研究院有限公司	控股股东控制的法人之联营企业	应收账款	-	5.61		5.61	-	销售	经营性往来
总计	/	/	/	106,707.85	1,463,880.39	3,493.77	1,504,489.66	69,592.35		/



姓名 吴美芬
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984年1月14日
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
 Working unit
 身份证号 33108119840114514X
 Identity card No.



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.

证书编号： 330000120235
 No. of Certificate
 批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期： 2007 年 9 月 30 日
 Date of issuance y m d

年 月 日
 / /



中国注册会计师

姓名	陈艳
Full name	陈艳
性别	女
Sex	女
出生日期	1982年10月18日
Date of birth	1982年10月18日
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	立信
证书号码	332624198210180061
Certificate No.	332624198210180061



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.

证书编号：110001610324
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2012年9月25日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

证书序号: 0001247



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

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: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转批批文 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)

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:

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: 01000000202603110018

扫描二维码
即可了解经营
信息, 请广大
消费者注意。
请妥善保管, 遗失不补。



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, 蒋志国



出资额 人民币15650.00000万元整

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

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, 出具有关报告, 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】



登记机关

2026年03月11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