

关于新余钢铁股份有限公司
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：新余钢铁股份有限公司

审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：(020) 3879 5871

附表 2

关于新余钢铁股份有限公司

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

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	新余钢铁集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	2,583.62	264,217.23	-	265,464.22	1,336.62	购销业务	经营性往来
	江西新旭特殊材料有限公司	控股股东附属企业	应收账款	10,367.94	138,765.29	-	129,975.42	19,157.81	购销业务	经营性往来
	江西新联泰车轮配件有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1,100.00	31.92	-	231.92	900.00	购销业务	经营性往来
	新余新钢气体有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	10.90	4,383.88	-	4,383.88	10.90	购销业务	经营性往来
	上高齐祥矿品有限公司	控股股东附属企业	应收账款	9.37	53.45	-	54.50	8.32	购销业务	经营性往来
	新余齐奥矿品有限公司	控股股东附属企业	应收账款	9.66	51.18	-	55.21	5.63	购销业务	经营性往来
	新余新钢民用建筑工程有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	75.90	-	-	75.90	-	购销业务	经营性往来
	江西新鑫金属材料科技有限	控股股东附属企业	应收账款	1,926.77	1,929.31	-	3,856.08	-	购销业务	经营性往来

	公司									
	新余新钢工业服务有限公司	控股股东附属企业	应收账款	39.81	158.62	-	172.21	26.21	购销业务	经营性往来
	吉安新钢结构科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	202.99	-	-	202.99	-	购销业务	经营性往来
	江西新钢建设有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	9,258.86	43,833.49	-	4,995.65	48,096.70	购销业务	经营性往来
	江西建辉工程建设监理有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	0.62	5.14	-	5.76	-	购销业务	经营性往来
	新余良山矿业有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	181.42	425.80	-	585.37	21.85	购销业务	经营性往来
	新余新钢板材加工有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	1,151.40	-	1,147.44	3.96	购销业务	经营性往来
	新余新钢实业公司	控股股东附属企业	应收账款	-	13,959.68	-	12,803.92	1,155.77	购销业务	经营性往来
	江西新旭特殊材料有限公司	控股股东附属企业	应收票据	55,000.00	-	-	55,000.00	-	购销业务	经营性往来
	江西新旭特殊材料有限公司	控股股东附属企业	预付账款	0.93	43,716.14	-	42,734.63	982.44	购销业务	经营性往来
	江西新鑫金属材料科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	444.49	-	-	444.49	购销业务	经营性往来
	广东韶钢工程技术有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	0.21	-	-	0.21	-	购销业务	经营性往来
	中钢集团天澄环保科技股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	6.69	54.72	-	9.38	52.04	购销业务	经营性往来
	欧冶工业品股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	11.59	27.79	-	39.35	0.03	购销业务	经营性往来

	宝武水务科技有限公司江西分公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	1.57	-	1.10	0.47	购销业务	经营性往来
	中冶赛迪工程技术股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	2.67	-	0.13	2.54	购销业务	经营性往来
	宝钢集团南通线材制品有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	1,653.70	-	-	1,653.70	购销业务	经营性往来
	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	2,986.09	-	881.04	2,105.05	购销业务	经营性往来
	上海金艺检测技术有限公司新余分公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	385.12	-	-	385.12	购销业务	经营性往来
	宝武智慧轧辊技术服务（上海）有限公司新余分公司	控股股东母公司附属企业	应收账款	-	0.27	-	-	0.27	购销业务	经营性往来
	新余钢铁集团有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	9,026.20	-	5,000.00	4,026.20	购销业务	经营性往来
	新余新钢实业公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	6,379.55	-	3,070.06	3,309.49	购销业务	经营性往来
	江西新旭特殊材料有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	30,788.78	-	25,518.32	5,270.46	购销业务	经营性往来
	江西新钢建设有限责任公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	702.66	-	589.66	113.00	购销业务	经营性往来
	新余凤翔带钢有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	8,890.12	-	7,840.16	1,049.96	购销业务	经营性往来
	江西新冀动力科技有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	19,424.98	-	16,566.01	2,858.97	购销业务	经营性往来

武汉钢铁江北集团冷弯型钢有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	134.37	-	119.37	15.00	购销业务	经营性往来
欧冶云商股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	2,078.02	73,628.10	-	70,182.68	5,523.43	购销业务	经营性往来
上海欧冶材料技术有限责任公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	0.06	-	-	0.06	-	购销业务	经营性往来
宝武智慧轧辊技术服务(上海)有限公司新余分公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	960.39	-	617.47	342.92	购销业务	经营性往来
武汉港迪电气有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	8.00	-	-	8.00	-	购销业务	经营性往来
安徽长江钢铁股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	150.00	-	-	150.00	-	购销业务	经营性往来
中钢设备有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	16.29	-	-	16.29	-	购销业务	经营性往来
中钢天源股份有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	1.72	-	-	1.72	-	购销业务	经营性往来
广东广物中南建材集团有限公司	控股股东母公司附属企业	应收款项融资	-	18,602.96	-	17,439.49	1,163.46	购销业务	经营性往来
武汉宝钢华中贸易有限公司	控股股东母公司附属企业	预付账款	62.14	1,065.28	-	831.80	295.62	购销业务	经营性往来
广东中南钢铁股份有限公司	控股股东母公司附属企业	预付账款	215.08	1,032.79	-	1,243.34	4.53	购销业务	经营性往来
BAOSTEEL RESOURCES INTERNATIONAL COMPANY	控股股东母公司附属企业	预付账款	507.91	85,941.46	-	86,389.63	59.74	购销业务	经营性往来

	LIMITED										
	平顶山天安煤业股份有限公司	控股股东母公司附属企业	预付账款	-	262,463.29	-	260,940.50	1,522.80	购销业务	经营性往来	
	江西欧冶新钢供应链有限责任公司	控股股东母公司附属企业	预付账款	-	74,129.41	-	73,084.88	1,044.53	购销业务	经营性往来	
	中冶南方工程技术有限公司	控股股东母公司附属企业	其他非流动资产	-	5,871.36	-	-	5,871.36	购销业务	经营性往来	
	中钢集团西安重机有限公司	控股股东母公司附属企业	其他非流动资产	-	114.63	-	-	114.63	购销业务	经营性往来	
	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	控股股东母公司附属企业	其他应收款	2.00	-	-	2.00	-	购销业务	经营性往来	
	上海欧冶物流股份有限公司	控股股东母公司附属企业	其他应收款	-	4.70	-	-	4.70	购销业务	经营性往来	
	上海宝信软件股份有限公司	控股股东母公司附属企业	其他应收款	-	2.26	-	2.25	0.01	购销业务	经营性往来	
	宝武集团财务有限责任公司	控股股东母公司附属企业	银行存款	156,548.56	-	2,213,721.78	2,187,621.49	182,648.85	银行存款	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	新钢国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	1,634.78	-	-	-	1,634.78	内部资金调配	经营性往来	
	江西新钢环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,381.70	76.17	-	3,457.86	-	内部资金调配	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	新余市俊远物资有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-	38.66	-	-	38.66	购销业务	经营性往来	
	新余德天工贸有限公司	联营企业	应收账款	5.06	-	-	5.06	-	购销业务	经营性往来	

	新余中冶环保资源开发有限公司	联营企业	应收账款	945.23	-	-	945.23	-	购销业务	经营性往来
	江西联天结构科技有限公司	联营企业	应收款项融资	300.00	940.20	-	1,215.20	25.00	购销业务	经营性往来
	广州天新工程材料有限公司	联营企业	应收款项融资	-	2,076.63	-	1,678.33	398.29	购销业务	经营性往来
	新余德天工贸有限公司	联营企业	其他应收款	5.06	247.78	-	252.84	-	购销业务	经营性往来
	江西新实冶金炉料科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	5.00	-	-	5.00	购销业务	经营性往来
总计	/	/	/	246,648.91	1,120,786.68	2,213,721.78	3,287,466.04	293,691.33	/	/

