

**关于新疆八一钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字【2014】第 01480006 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于新疆八一钢铁股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2014】第 01480006 号

新疆八一钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了新疆八一钢铁股份有限公司（以下简称“八一钢铁”）2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是八一钢铁管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计八一钢铁 2013 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解八一钢铁 2013 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇

总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供新疆八一钢铁股份有限公司 2013 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田志刚

中国·北京

中国注册会计师：赵金义

二〇一四年三月二十一日

上市公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

金额单位：人民币元

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	年初占用资金 余额	报告期占用累计发 生金额(不含利息)	报告期占用 资金的利息 (如有)	报告期偿还累计发 生额	年末占用资金 余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东 及其附属 企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
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	年初往来资金 余额	报告期往来累计发 生金额(不含利息)	报告期往来 资金的利息 (如有)	报告期偿还累计发 生额	年末往来资金 余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	宝钢集团新疆八一钢铁有限 公司	控股股东	应收账款		933,278.84		933,278.84		销售商 品	经营性往 来

富蕴蒙库铁矿有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	148,951.26	1,416,967.02		1,565,918.28		销售商品	经营性往来
陕西八钢板簧有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		129,849,111.60		129,849,111.60		销售商品	经营性往来
乌鲁木齐市头屯河区八钢多经钢渣厂	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,360.88		1,360.88		销售商品	经营性往来
新疆八钢板簧有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10,119,328.54		10,119,328.54		销售商品	经营性往来
新疆八钢钢管有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		409,616,229.17		409,616,229.17		销售商品	经营性往来
新疆八钢钢结构有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		65,099,423.80		65,099,423.80		销售商品	经营性往来
新疆八钢国际贸易股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		20,305,106.65		20,305,106.65		销售商品	经营性往来
新疆八钢金圆钢管有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		116,127,295.04		116,127,295.04		销售商品	经营性往来
新疆八钢金属制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		424,888,358.39		424,888,358.39		销售商品	经营性往来

新疆八钢喀什金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		152,130,930.08		152,130,769.40	160.68	销售商品	经营性往来
新疆钢城绿化工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16,950.00		16,950.00		销售商品	经营性往来
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,541,619.10		1,541,619.10		销售商品	经营性往来
新疆焦煤(集团)有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30,554.27	3,934,475.30		3,965,029.57		销售商品	经营性往来
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		53,637.99		53,637.99		销售商品	经营性往来
新疆金昆仑矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,827.80		2,827.80		销售商品	经营性往来
新疆天山汽车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,633,259.58		9,633,259.58		销售商品	经营性往来
北京宝钢北方贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		12,356,916.56		12,356,916.56		销售商品	经营性往来
成都宝钢西部贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		178,760,691.82		178,760,691.82		销售商品	经营性往来

新疆中钢冶金进出口公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产	3,991,984.56	14,217,435.90		16,847,042.44	1,362,378.02	购买设备	经营性往来
新疆天山汽车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产		894,196.00		894,196.00		购买设备	经营性往来
上海宝信软件股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产		1,992,000.00		1,992,000.00		购买设备	经营性往来

附表

上市公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

金额单位：人民币元

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	年初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	控股股东	应收票据	71,747,610.02	693,091,608.68		696,999,030.43	67,840,188.27	销售商品	经营性往来
	新疆八钢钢管有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	142,450,000.00	522,600,000.00		617,900,000.00	47,150,000.00	销售商品	经营性往来
	新疆八钢金圆	控股股东、实际控	应	19,000,000.00	76,957,338.00		95,657,338.00	300,000.00	销售	经营性

企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
关联自 然人										非经营 性往来
										非经营 性往来
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关 联方及 其附属 企业										非经营 性往来
										非经营 性往来
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	241,818,278.92	3,403,167,839.84	-	3,522,987,770.82	121,998,347.94	—	—

法定代表人：沈东新

主管会计工作的负责人：张志刚

会计机构负责人：董新风