

上海宝信软件股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明
2019 年度

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

 审计说明·····第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表·····第 3—4 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕6-169号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海宝信软件股份有限公司（以下简称宝信软件公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的宝信软件公司管理层编制的2019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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供宝信软件公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为宝信软件公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解宝信软件公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

宝信软件公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和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)和相关资料编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对宝信软件公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作,以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为,宝信软件公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和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)和相关资料的规定,如实反映了宝信软件公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

倪春



中国注册会计师:

汪健



二〇二〇年四月二十日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：上海宝钢软件股份有限公司



单位：人民币万元

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现代大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	宝山钢铁股份有限公司	母公司	应收账款	17,795.35	84,099.97		75,247.67	26,647.66	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	武汉钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	14,806.15	38,129.68		34,448.82	18,487.01	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	390.47	24,830.96		11,499.06	13,722.37	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝山钢铁股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	9,971.76	26,786.20		27,573.22	9,184.74	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	广东韶钢松山股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	313.17	17,094.19		10,114.34	7,293.02	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢湛江钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	3,803.33	27,113.96		25,428.52	5,488.78	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢德盛不锈钢有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	2,415.52	6,394.31		5,458.65	3,351.18	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	321.80	20,338.78		17,753.06	2,907.52	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	新疆八一钢铁股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	2,057.92	7,415.91		7,318.31	2,155.52	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢工程技术集团有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,937.08	2,446.91		2,499.49	1,884.51	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢日铁汽车板有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,641.71	3,094.53		3,108.40	1,627.84	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	海善县善开矿业有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,553.69	-		67.46	1,486.22	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	华宝证券有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	648.45	4,485.39		3,820.06	1,313.79	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	2,044.30	2,179.95		3,020.53	1,203.71	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝武炭材料科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	834.06	5,026.42		4,666.02	1,194.46	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢特钢有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	709.66	1,785.23		1,566.77	928.12	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	新疆焦煤(集团)有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,522.53	-		675.49	847.04	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	中国宝武钢铁集团有限公司	实际控制人	应收账款	879.86	5,385.93		5,492.21	773.59	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	广州JFE钢板有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,383.02	5,807.34		6,439.28	751.08	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢特钢长材有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	788.26	1,423.96		1,512.70	699.53	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	欧冶云商股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	205.43	2,894.78		2,428.61	671.60	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	烟台鲁宝钢管有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	72.68	1,224.76		666.79	630.65	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝武特种冶金有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	79.56	1,243.82		718.37	605.01	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢集团财务有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	334.11	2,593.85		2,374.03	553.92	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海矿石国际贸易中心有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	144.52	370.25		21.00	493.77	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝钢资源控股(上海)有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	140.84	1,324.77		974.96	490.65	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	沈阳宝钢东北贸易有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	7.90	605.08		176.44	436.54	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	华宝信托有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	451.34	2,321.57		2,340.58	432.33	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝武装备智能科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	374.92	909.32		740.00	544.24	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	东方钢铁电子商务有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	422.57	1,470.85		1,519.10	374.32	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海欧冶物流股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	29.03	739.55		405.91	362.67	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	南京梅宝新型建材有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		696.56		339.50	357.06	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宁波宝新不锈钢有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	319.51	4,074.99		4,038.51	355.99	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝钢新材料技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		369.23		15.78	353.45	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	武汉钢铁江北集团金属制品有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	292.88	19.00		19.00	292.88	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海欧冶金融信息服务股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		1,181.11			911.50	269.61	销售商品及提供劳务	经营性往来
	马钢(合肥)板材有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		556.85			298.18	258.67	销售商品及提供劳务	经营性往来
	宝钢化工湛江有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	121.38	746.16		620.24	247.31	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	广州宝钢南方贸易有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	10.93	525.82		293.50	243.25	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海全仕宝信息技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	235.81	-		15.14	220.67	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海欧冶采购信息科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	155.46	297.78		233.46	219.78	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝地五联众创空间管理有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	246.51	-		45.26	201.25	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	宝武集团环境资源科技有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	51.92	512.60		367.55	196.97	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	武汉钢铁集团气体有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	394.30	342.19		566.33	170.16	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	广东昆仑信息科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	190.58	561.02		613.53	138.06	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝钢不锈钢有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		609.64		479.45	130.19	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝华国际招标有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	60.23	758.65		706.80	112.09	销售商品及提供劳务	经营性往来	
	上海宝钢气体有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	182.01	1,013.57		1,086.54	109.01	销售商品及提供劳务	经营性往来	

大股东及其附属企业

南京宝地梅山产城发展有限公司矿业分公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		196.08		88.80	107.29	销售商品及提供劳务	经营性往来
新疆钢城绿化工程有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款		210.25		103.10	107.14	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢集团上海国际旅行社有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	99.06	5.94			105.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢轧辊科技有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	102.50	23.85		22.42	103.93	销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢建筑设计有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	108.10	70.99		75.71	103.38	销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢铁江北集团有限公司精密带钢厂	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	31.76	-		31.76		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢发展有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	227.87	303.14		531.01		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢钢构有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	53.03	31.28		84.31		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢金属有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	58.34	722.91		781.25		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢新日铁汽车板有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,641.71	110.88		1,752.59		销售商品及提供劳务	经营性往来
成都宝钢西部贸易有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	12.00	249.77		261.77		销售商品及提供劳务	经营性往来
南京梅山冶金发展有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	260.10	584.04		844.14		销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢车轮有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	135.29	72.78		208.07		销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢国际经济贸易有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	95.99	3,568.94		3,664.93		销售商品及提供劳务	经营性往来
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	1,063.42	30.74		1,094.16		销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢工业技术服务有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	374.92	862.76		1,237.68		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝武集团其他子公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	12,785.76	4,581.39		14,254.36	3,112.79	销售商品及提供劳务	经营性往来
上海梅山钢铁股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	293.58	5,713.41		293.58	5,713.41	销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	106.74	5,238.89		106.74	5,238.89	销售商品及提供劳务	经营性往来
新疆八一钢铁股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	4,001.27	3,602.10		4,001.27	3,602.10	销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		2,231.43			2,231.43	销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		2,054.48			2,054.48	销售商品及提供劳务	经营性往来
苏州宝化炭黑有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		1,926.00			1,926.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
广东韶钢松山股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	1,131.73	1,687.70		1,131.73	1,687.70	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢德盛不锈钢有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	786.75	1,286.20		786.75	1,286.20	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝武炭材料科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		1,265.00			1,265.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
新疆焦煤集团阜康气煤有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		875.33			875.33	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝山钢铁股份有限公司	母公司	应收票据	10,864.50	740.03		10,864.50	740.03	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢工程技术集团有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	674.07	714.51		674.07	714.51	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝钢湛江钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		300.00			300.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
广州JFE钢板有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	67.59	217.78		67.59	217.78	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝武装备智能科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		217.00			217.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
南京梅山冶金发展有限公司矿业分公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		157.23			157.23	销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢车轮有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	57.67	110.00		57.67	110.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
宝武炭材料科技有限公司梅山分公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据		108.48			108.48	销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢铁集团耐火材料有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	176.33	-		176.33		销售商品及提供劳务	经营性往来
武钢资源集团有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	157.19	-		157.19		销售商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢电股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	119.40	-		119.40		销售商品及提供劳务	经营性往来
上海宝钢节能环保技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	76.27	-		76.27		销售商品及提供劳务	经营性往来
宝武钢铁集团其他子公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	115.85	3,243.10		3,115.85	243.10	销售商品及提供劳务	经营性往来
广东昆仑信息科技有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项		27.80			27.80	采购商品及提供劳务	经营性往来
武汉钢铁绿色城建金属结构有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项		15.00			15.00	采购商品及提供劳务	经营性往来
上海宝华国际招标有限公司华中分公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项		11.54			11.54	采购商品及提供劳务	经营性往来
武汉武钢港务外贸码头有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项		10.00			10.00	采购商品及提供劳务	经营性往来
宝武钢铁集团其他子公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项	1,122.81	-		1,122.81		采购商品及提供劳务	经营性往来
宝钢湛江钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	预付款项	717.06	1,269.03		1,962.30	23.78	采购商品及提供劳务	经营性往来
上海宝华国际招标有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	350.44	1,095.71		726.72	719.44	投标保证金及押金	经营性往来
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	162.95	0.00			162.95	投标保证金及押金	经营性往来
宝武钢铁集团其他子公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	156.88	-		61.71	95.17	投标保证金及押金	经营性往来
武汉钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	34,631.85	1.74		34,604.59	29.01	投标保证金及押金	经营性往来
武汉市雅苑房地产开发有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,973.40	-		4,973.00	0.40	投标保证金及押金	经营性往来
武钢集团有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,682.99	-		1,682.99		投标保证金及押金	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
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计				149,819.69	357,548.65		362,525.23	144,843.11	

法定代表人:  

主管会计工作的负责人:  

会计机构负责人:  