

关于南京钢铁股份有限公司 2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

天衡专字（2019）00078 号



0000201902000904

报告文号：天衡专字[2019]00078号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于南京钢铁股份有限公司 2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2019）00078 号

南京钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京钢铁股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，并出具了天衡审字（2019）00117 号标准审计报告。

根据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《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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的《上市公司 2018 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一： 上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2019 年 3 月 22 日

中国注册会计师：

陈建忠

中国注册会计师：

吴舟





南京钢铁股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

人民币单位：万元

编制单位：南京钢铁股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金余额（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业	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	2018年年初往来资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金余额（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	南京钢铁联合有限公司	大股东附属企业	其他应收款	215.07	81.51	-	35.68	260.93	商品销售	经营性往来
	上海宝钢电子商务股份有限公司	大股东附属企业	预付账款	29.54	309.01	-	338.55	-0.00	商品采购	经营性往来
	上海金鑫融资租赁有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	80.00	-	-	-	80.00	暂借款	非经营性往来
	江苏金贸铜宝电子商务股份有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	338.11	1,000.46	-	-	1,338.57	借款及利息	非经营性往来
	江苏金凯节能环保投资控股有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,000.00	-	-	-	2,000.00	往来款	非经营性往来
	安徽金家庄矿业股份有限公司	联营企业	其他应收款	130.01	-	-	17.33	112.68	代垫费用	非经营性往来
	南京南钢嘉华新建建材有限公司	联营企业	其他应收款	0.20	0.20	-	-	0.20	代垫费用	非经营性往来
	安徽金家庄矿业股份有限公司	联营企业	长期应收款	26,114.48	-	-	-	26,114.48	借款及利息	非经营性往来
	江苏清钢通植植材料科技有限公司	联营企业	其他应收款	460.53	-	19.85	-	480.38	借款及利息	非经营性往来
总计				29,468.03	1,391.21	19.85	391.56	30,387.53		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张洪

Wick