

新疆八一钢铁股份有限公司
2020 年度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

天隆

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 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〔2021〕1-483号

新疆八一钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新疆八一钢铁股份有限公司（以下简称八一钢铁公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、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，我们审计了后附的八一钢铁公司管理层编制的2020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

本报告仅供八一钢铁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八一钢铁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。

为了更好地理解八一钢铁公司2020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

八一钢铁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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）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八一钢铁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，八一钢铁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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了八一钢铁公司2020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：



中国注册会计师：



二〇二一年四月九日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

编制单位：新疆八一钢铁股份有限公司

单位：人民币万元

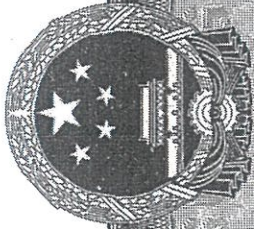
| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年年初 | 2020年度 | 2020年度 | 2020年度 | 2020年度 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|-----------------------|-----------------|-------------|------------|--------------|--------|--------------|------------|--------|--------|
| | | | | 占用资金余额 | 发生金额 | 偿还金额 | 期末余额 | | | |
| 现代股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前次股东及附属企业 | | | | | | | | | | 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年年初 | 2020年度 | 2020年度 | 2020年度 | 2020年度 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 宝钢集团财务有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 货币资金 | 17.21 | 239,246.38 | | 197,351.05 | 41,912.53 | 金融服务 | 经营性往来 |
| | | | 货币资金小计 | 17.21 | 239,246.38 | | 197,351.05 | 41,912.53 | | |
| | 上海政治材料科技有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 236,273.42 | | 236,273.42 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 成都宝西物资贸易有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 214,200.50 | | 214,200.50 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆巨峰金属制品有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 3,038.12 | 34,897.54 | | 37,965.66 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆五力资源环保科技有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 19.50 | 5,516.16 | | 5,535.66 | | 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 | | 73,349.60 | | 73,349.60 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 北京宝新北方贸易有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 49,504.33 | | 49,504.33 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢物资有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 388.69 | | 388.69 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 欧冶云商股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 41,542.59 | | 41,542.59 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢金属材料分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 3,054.22 | | 3,054.22 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 宝钢集团财务有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 99.78 | | 99.78 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 0.03 | 4,948.48 | | 4,948.48 | 0.03 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆钢铁物资有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 34.33 | | 34.33 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢佳城材料制品有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 41.61 | 17,324.28 | | 17,365.87 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 94.60 | | 94.60 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源(集团)有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.93 | 196.64 | | 197.57 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢金属材料分公司乌鲁木齐分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.08 | 8.43 | | 8.51 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 宝山钢铁股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 7,910.00 | | 7,910.00 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 欧冶云商股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 7,899.55 | | 7,899.55 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 上海钢铁交易中心有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 1.81 | | 1.81 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 乌鲁木齐利安保安服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 171.66 | | 171.66 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢物资有限责任公司乌鲁木齐分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.84 | | 0.84 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆佳城设计科技有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 2.23 | | 2.23 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆口岸工贸国际货运代理有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 60.38 | | 60.38 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 陕西八钢贸易有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 8,374.16 | | 8,374.16 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝地地产发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.01 | | 0.01 | 0.01 | 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 | | 1,427.03 | | 1,426.85 | 0.18 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆金属材料有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.76 | 3.49 | 4.02 | 0.23 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢物资有限责任公司昌吉分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.35 | | | 0.35 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 1.91 | | 0.33 | 1.17 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢金属材料分公司乌鲁木齐分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 16,672.45 | | 16,669.60 | 2.85 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢金属材料分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 66,160.82 | | 66,157.85 | 2.98 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢佳城工业材料有限公司乌鲁木齐分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 6.66 | | | | 6.66 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝新佳城工业材料有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 13.40 | | 0.08 | 13.32 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝地地产开发有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 150.59 | | 123.26 | 27.33 | 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 | | 35.53 | | 7.36 | 28.17 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝信智能技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 129.08 | 62.99 | | 140.36 | 51.72 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢物资有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 61.18 | 162,153.92 | | 162,144.73 | 70.37 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 6,031.01 | | 5,960.67 | 70.44 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 84.45 | | | 84.45 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 宝武水务科技有限公司新疆分公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 1,295.16 | | 1,087.82 | 207.35 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢佳城工业材料有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 396.73 | 2.61 | | 16.50 | 382.84 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 84.45 | 838.13 | | 233.80 | 688.78 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 3,345.66 | | 5,000.00 | 692.40 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢南疆钢铁有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 218.44 | 2,429.76 | | 422.84 | 2,425.36 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | | | 应收账款小计 | 7,374.08 | 987,753.21 | | 990,370.81 | 4,756.98 | | |
| | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 控股股东 | 预付账款 | 55,120.15 | 388,497.50 | | 394,437.34 | 49,180.31 | 采购燃料 | 经营性往来 |
| | 宝德源钢铁有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款 | 15,836.03 | 132,191.69 | | 110,070.78 | 37,656.94 | 采购燃料 | 经营性往来 |
| | 宝钢集团财务有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款 | 942.43 | 43,733.39 | | 35,272.69 | 9,403.13 | 采购燃料 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款 | 5,491.69 | 41,728.72 | | 40,232.18 | 6,988.23 | 采购燃料 | 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 | 预付账款 | 35,716.90 | 278,202.67 | | 259,731.67 | 55,187.60 | 采购燃料 | 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 | 预付账款 | | 12,401.65 | | 12,401.65 | | 工程款项 | 经营性往来 |
| | 新疆宝信智能技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款 | | 9,896.27 | | 9,896.27 | | 接受劳务 | 经营性往来 |
| | 新疆宝源钢铁工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款 | | 1,243.00 | | 1,243.00 | | 接受劳务 | 经营性往来 |
| | | | 预付账款小计 | 114,107.20 | 967,894.89 | | 863,286.87 | 158,716.22 | | |
| | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 控股股东 | 应收款项融资 | 6,049.98 | 26,596.96 | | 5,529.77 | 27,117.17 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 新疆八钢物资有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收款项融资 | 4,159.22 | 141,009.56 | | 130,878.31 | 5,290.86 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 上海政治材料科技有限责任公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收款项融资 | 244.91 | 34,591.07 | | 33,135.79 | 2,100.19 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | | | 应收款项融资小计 | 10,454.11 | 202,597.59 | | 178,543.87 | 34,508.23 | | |
| | 宝钢集团新疆八一钢铁有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | | 2,654.43 | | | 2,654.43 | 职工院借款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款小计 | | 2,654.43 | | | 2,654.43 | | |
| 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 | | | | 131,653.10 | 2,340,146.90 | | 2,220,551.00 | 242,548.41 | | |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本)

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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



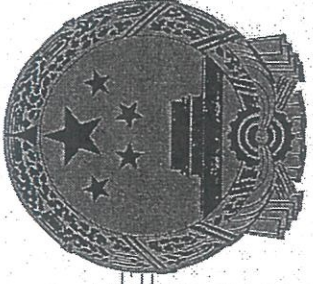
2021年3月8日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
申核公章

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

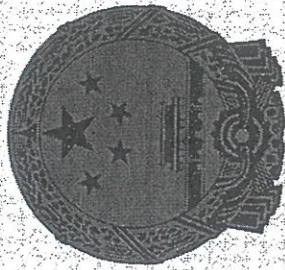
首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一二年十一月八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

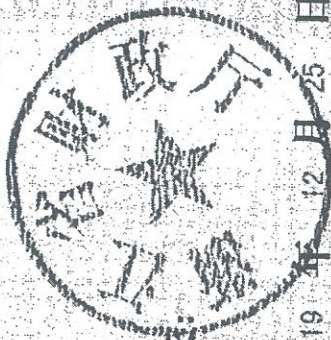
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日



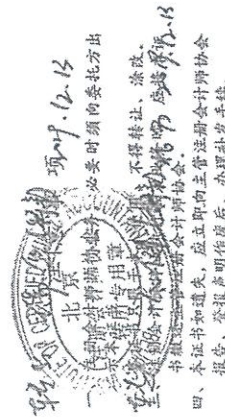
姓名: 田志刚
Full name: 田志刚
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1971-06-21
Date of birth: 1971-06-21
工作单位: 中夏会计师事务所
Working unit: 中夏会计师事务所
身份证号: 622628197106210371
Identity card No.: 622628197106210371

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意转入
Agrees the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



110001680047

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 2004-12-01

发证日期: 2006年3月20日
Date of Issuance: 2006年3月20日

证书编号: 110001680047
No. of Certificate: 110001680047

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.



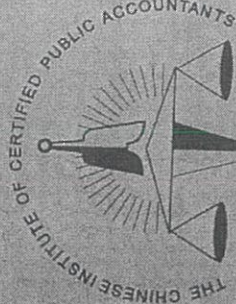
姓名: 王瀚峻
证书编号: 110101301556

年 月 日

证书编号: 110101301556
N. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 21 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会



姓名: 王瀚峻
Full name
性 别: 男
Sex
出生日期: 1992-06-04
Date of birth
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 220302199206040616
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-to Institute of CPAs
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 10 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-to Institute of CPAs
2017 年 10 月 30 日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章