

重庆钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

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〔2016〕8-133 号

重庆钢铁股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了重庆钢铁股份有限公司(以下简称重钢股份公司)2015 年度财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2015 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,并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上,我们审计了后附的重钢股份公司管理层编制的 2015 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

本报告仅供重钢股份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重钢股份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。

为了更好地理解重钢股份公司 2015 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

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重钢股份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，重钢股份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，如实反映了重钢股份公司2015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）



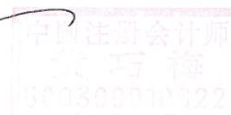
中国注册会计师：

张凯



中国注册会计师：

张凯



二〇一六年三月三十日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

编制单位：重庆钢铁股份有限公司

单位：人民币千元											
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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度往来资金占用的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	重庆钢铁（集团）有限责任公司	母公司	-	-	-	-	-	-	-	-	
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额	2015年度往来资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	重庆钢铁（集团）有限责任公司	母公司	应收账款	2,114	2,114		2,114		销售商品等	经营性往来	
	重庆中节能环保能源有限公司	母公司持有40%股权	应收账款	10,259	10,259		10,259		销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆朝阳气体有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	263,025	263,025		263,025		销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆钢铁集团产业有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	10,442	115,168		113,777	11,833	销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆钢铁集团三峰工业有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	4,801	3,380		2,312	5,869	销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆钢铁集团英斯特模具有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	2,756				2,756	销售商品等	经营性往来	
	重庆钢铁集团矿业有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		51,158		49,112	2,046	销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆钢铁集团钢管有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	1,871	8,550		9,153	1,268	销售商品等	经营性往来	
	重庆钢铁研究所有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		3,716		2,554	1,162	销售商品等	经营性往来	
	重庆钢铁集团建设工程有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		79,875		79,875		销售商品、租赁等	经营性往来	
	重庆新港长龙物流有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		1,147		1,071	76	销售商品、提供劳务、租赁等	经营性往来	
	重庆钢铁集团电子有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		499		499		销售商品等	经营性往来	
	重庆钢铁集团运输有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		232		187	45	销售商品、提供劳务、租赁等	经营性往来	
	重庆宏发房地产开发有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款		3,682			5	销售商品等	经营性往来	
	重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	4			3,682	4	销售商品等	经营性往来	
	重庆三钢钢业有限公司	同受母公司控制的公司	应收账款	137			137		销售商品等	经营性往来	
	三峰靖江港务物流有限责任公司	同受母公司控制的公司	其他非流动资产		59,020	2,379		61,399		委托工程建设	经营性往来
	重庆钢铁集团三峰工业有限公司	同受母公司控制的公司	预付账款		6,609	66,866		71,775	1,700	采购商品、接受劳务等	经营性往来
	重钢进出口公司	同受母公司控制的公司	预付账款		8			8		采购商品等	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总 计	-	-	-	85,653	612,050		609,540	88,163		-	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：