

关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司
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[2016]01740009 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

关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

瑞华核字[2016]01740009 号

攀钢集团钒钛资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了攀钢集团钒钛资源股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015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”）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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司2015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。

瑞华



为了更好地理解贵公司 2015 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。

本审核报告仅供攀钢集团钒钛资源股份有限公司 2015 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十七日

附表

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：重庆钢铁资源股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用及其所属企业	关联方名称	关联方与上市公司关系	2015年初占用资金余额	2015年度占用资金发生额(不含利息)	2015年度占用资金利息	2015年度偿还累计发生额	2015年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
大股东及其所属企业	重庆钢铁资源股份有限公司	母公司	153.54	1,224.69		1,388.33			经营性往来		
	重庆钢铁股份有限公司	全资子公司	28.73	81.20		92.71	18.22		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	196.96	1,142.34		1,339.30			经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	220.00			220.00			经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		22,404.52		19,652.64	2,751.88		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		2,765.24		1,939.97	825.27		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		577.63		200.06	377.57		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	1,112.00			954.00	158.00		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	9.00	24.53		33.53			经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		2.50		2.20	0.30		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	308.72				308.72		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		5,001.45		4,200.00	801.45		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	21.21				21.21		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	684.28	9,118.49		9,118.49	684.28		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司		5.88		0.36	5.52		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	445.54	0.30		0.30	445.54		经营性往来		
	重庆钢铁集团物流有限公司	全资子公司	33.40				33.40		经营性往来		

上市公司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

非经营性资产

法定代表人:

会计机构负责人:

[Handwritten signature]

邵安邦