

关于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
汇总表的专项审核报告
瑞华核字[2017]31130002 号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附表.....	3

关于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汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】31130002 号

上海宝信软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海宝信软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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 2016 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。

为了更好地理解贵公司 2016 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。



本审核报告仅供上海宝信软件股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：倪春华

倪春华



中国注册会计师：汪 健

汪健



二〇一七年三月三日

附表

上市公司2016年度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：上海宝钢股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	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	1,011.40	1,249.53	-	-	2,260.93	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	820.43	-	-	579.30	241.13	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	应收票据	540.00	-	-	301.00	239.00	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	3,672.09	-	-	3,372.09	300.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
	广东韶钢松花股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	2,955.80	-	-	1,303.88	1,651.92	销售商品及提供劳务	经营性往来
	南京梅山冶金发展股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	300.00	-	-	271.71	28.29	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	328.69	-	-	148.69	180.00	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	671.45	-	-	76.06	595.39	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢化工有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	1,313.14	-	-	1,311.06	2.08	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	8.26	147.28	-	-	155.53	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	应收票据	234.49	-	-	134.76	99.73	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	应收票据	4,480.13	163.63	-	-	4,643.77	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	应收票据	-	367.30	-	-	367.30	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海科梅橡塑表面处理有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	-	185.00	-	-	185.00	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	应收票据	-	167.00	-	-	167.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
	乌海宝化万源煤化工有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	-	81.20	-	-	81.20	销售商品及提供劳务	经营性往来
	宝钢工业炉工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	-	77.00	-	-	77.00	销售商品及提供劳务	经营性往来
	烟台宝钢钢管有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收票据	-	50.00	-	-	50.00	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	预付账款	-	313.33	-	-	313.33	采购商品及提供劳务	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	预付账款	288.46	-	-	288.46	-	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	预付账款	187.14	-	-	102.20	84.94	采购商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢国际招标有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	其他应收款	168.78	0.25	-	-	169.03	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	-	163.95	-	-	163.95	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	117.63	-	-	28.56	89.07	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	应收账款	8,452.39	27,639.43	-	23,923.80	12,168.02	销售商品及提供劳务	经营性往来
	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	2,583.56	3,331.58	-	4,906.16	1,008.98	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	1,206.44	1,102.41	-	1,522.62	786.22	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	595.23	580.67	-	962.64	213.26	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	131.89	57.71	-	97.29	92.31	销售商品及提供劳务	经营性往来
	宝钢工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	4,468.66	2,378.09	-	1,777.14	5,069.61	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	71.07	1,947.78	-	1,494.60	524.25	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	2,725.68	3,785.11	-	38.70	6,472.09	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	148.94	670.00	-	547.30	271.64	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	115.01	3,056.36	-	2,139.96	1,031.41	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	338.72	3,193.74	-	2,500.90	1,031.56	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	14,841.96	48,979.88	-	43,832.54	19,989.29	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	应收账款	19,241.85	50,014.59	-	54,267.59	14,988.84	销售商品及提供劳务	经营性往来
	宝银特种钢管有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	102.45	-	-	102.45	-	销售商品及提供劳务	经营性往来
	北京青科创通信息技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	131.40	70.78	-	49.17	153.01	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	199.21	876.65	-	1,071.65	4.22	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	418.71	1,939.29	-	2,159.08	198.92	销售商品及提供劳务	经营性往来
	广东韶钢松花股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	2,961.92	3,477.94	-	5,082.70	1,357.17	销售商品及提供劳务	经营性往来
	广州JFE钢铁有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	672.90	2,821.43	-	2,302.14	1,192.19	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	598.47	1,734.45	-	2,029.26	303.65	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	366.88	5,843.79	-	5,708.54	502.12	销售商品及提供劳务	经营性往来
	南京梅山冶金发展股份有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	642.59	826.77	-	881.63	587.73	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	593.51	3,102.47	-	2,519.97	1,176.01	销售商品及提供劳务	经营性往来
	都善县普开矿业有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	244.06	1,661.17	-	388.06	1,517.16	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	384.30	148.64	-	187.71	345.22	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢阿赛洛洛光焊有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	104.47	-	-	104.47	-	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	7.82	12.20	-	18.12	1.91	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	810.89	1,837.63	-	2,453.38	195.14	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢化工有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	262.31	991.04	-	639.27	614.08	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	应收账款	1,124.82	209.60	-	862.21	472.20	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝菱电气控制设备有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	446.92	5,983.91	-	4,091.70	2,339.13	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝菱冶金设备工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	421.84	657.56	-	595.95	483.45	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	应收账款	6,595.31	17,278.66	-	15,880.69	7,993.29	销售商品及提供劳务	经营性往来
	乌海宝化万源煤化工有限责任公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	418.57	-	-	144.91	273.67	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	296.59	530.45	-	367.16	459.88	销售商品及提供劳务	经营性往来
	新疆钢铁霍满苏矿业有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	119.44	36.63	-	21.38	134.69	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	3,044.22	355.47	-	1,821.54	1,578.16	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	1,125.31	0.53	-	69.44	1,056.40	销售商品及提供劳务	经营性往来
	烟台宝钢钢管有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	173.24	488.19	-	392.08	269.35	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	1,287.82	7,402.25	-	7,695.79	994.29	销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海宝钢工程技术有限公司	母公司、实际控制人的附属企业	应收账款	700.99	1,081.16	-	1,427.89	354.26	销售商品及提供劳务	经营性往来
								-	销售商品及提供劳务	经营性往来
小计				96,276.24	209,071.47	-	204,997.36	100,350.35		
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				96,276.24	209,071.47	-	204,997.36	100,350.35		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：