

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

内蒙古包钢钢联股份有限公司 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 1

关于内蒙古包钢钢联股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2017)第 230ZA2962 号

内蒙古包钢钢联股份有限公司全体股东：

我们接受内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称“包钢股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了包钢股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2017）第 230ZA4403 号标准无保留意见审计报告。

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）的要求，包钢股份公司编制了本专项说明所附的内蒙古包钢钢联股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是包钢股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计包钢股份公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对包钢股份公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2016 年度包钢股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供包钢股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

中国注册会计师
刘存有
110001022604

中国注册会计师

中国注册会计师
张国涛
110001590293

中国·北京

二〇一七年四月十九日

内蒙古包钢钢联股份有限公司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：内蒙古包钢钢联股份有限公司

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	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	包钢房地产开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	0.27				0.27	动力费	经营性往来
	包钢恒之源新型环保建材制品有限责任公司	受同一公司控制	应收账款		33.08		29.87	3.21	动力费	经营性往来
	包钢西北创业建设有限公司	受同一公司控制	应收账款		5,881.87		5,881.87	-	电费、材料款	经营性往来
	包头钢铁（集团）铁捷物流有限公司	受同一公司控制	应收账款		15,164.35		12,400.00	2,764.35	材料款	经营性往来
	包钢集团宝山矿业有限公司	受同一公司控制	应收账款		1,182.29		631.67	550.62	原材料、动力费	经营性往来
	包钢集团机械设备制造有限公司	受同一公司控制	应收账款		25.45			25.45	备件款	经营性往来
	包钢集团国际经济贸易有限公司	受同一公司控制	预付账款	5,906.91	3,855.86		9,347.10	415.67	材料款	经营性往来
	包钢集团机械设备制造有限公司	受同一公司控制	预付账款	2.00			2.00	-	备件	经营性往来
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	受同一公司控制	预付账款	16.44			16.44	-	工程款、备件	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	预付账款		45,414.68		45,412.41	2.27	材料款、燃料款	经营性往来
	包钢集团万开实业有限公司	受同一公司控制	预付账款		100.74			100.74	材料款、服务费	经营性往来
	包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		36.70			36.70	监理费	经营性往来
	包钢勘察测绘研究院	受同一公司控制	预付账款		44.02			44.02	勘察费	经营性往来
	包钢集团电气有限公司	受同一公司控制	预付账款		60.00			60.00	备件款	经营性往来
	包头市冶通电信工程有限责任公司	受同一公司控制	预付账款		16.62			16.62	工程款	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,055.49	0.20		1,055.29	0.40	备件、租赁费	经营性往来
	包钢集团国际经济贸易有限公司	受同一公司控制	其他应收款	852.11	78.40		852.11	78.40	连轧坯、方钢	经营性往来
	包头钢铁集团财务有限责任公司	受同一公司控制	其他应收款	500.00			500.00	-	融资租赁保证金	经营性往来
	乌拉特中旗丰达贸易有限公司	受同一公司控制	其他应收款	10,241.69				10,241.69	采购往来款	经营性往来
	包钢铁新物流有限公司	受同一公司控制	其他应收款		3.46			3.46	采购往来款	经营性往来
	包钢勘察测绘研究院	受同一公司控制	其他应收款		76.71			76.71	预付勘察费	经营性往来
	包头钢铁集团财务有限责任公司	受同一公司控制	银行存款	108,961.73	2,280,983.32		2,336,801.72	53,143.33	银行存款	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	应收票据	4,200.00			4,200.00	-	铁精粉、材料、备件、租赁费	经营性往来
	包钢集团万开实业有限公司	受同一公司控制	应收票据	265.00			265.00	-	动力费、租金	经营性往来
	内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司	受同一公司控制	应收票据	250.00			250.00	-	动力费等	经营性往来
	包钢集团鹿畅达物流有限责任公司	受同一公司控制	应收票据	200.00			200.00	-	钢材、动力费	经营性往来
	内蒙古包钢西创集团有限责任公司	受同一公司控制	应收票据	155.00			155.00	-	动力费	经营性往来
	中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司	受同一公司控制	应收票据	40.00			40.00	-	动力费	经营性往来
	包头华美稀土高科有限公司	受同一公司控制	应收票据	10.00			10.00	-	动力费	经营性往来
	内蒙古包钢医院（职工医院）	受同一公司控制	应收票据		30.00			30.00	动力费	经营性往来

内蒙古包钢钢联股份有限公司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：内蒙古包钢钢联股份有限公司

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	15,177.73	62,447.10		52,273.64	25,351.19	铁精粉、材料、备件	经营性往来
	包钢集团国际经济贸易有限公司	受同一公司控制	应收账款	2,139.77	192,679.92		194,390.46	429.23	连轧坯、方钢、板材	经营性往来
	包港展博国际商贸有限公司	受同一公司控制	应收账款	844.86	147,924.39		124,576.81	24,192.44	钢轨、板材	经营性往来
	包钢集团电气有限公司	受同一公司控制	应收账款	319.52	3.09		9.91	312.70	动力费	经营性往来
	中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司	受同一公司控制	应收账款	180.24	88,528.40		87,914.29	794.35	动力费	经营性往来
	包头市普特钢管有限公司	受同一公司控制	应收账款	171.07	571.95		68.32	674.70	材料款	经营性往来
	包钢冀东水泥有限公司	受同一公司控制	应收账款	162.70	102.52		265.22	-	材料款	经营性往来
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	145.49	139.19		264.68	20.00	材料款	经营性往来
	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	71.34				71.34	钢渣款、运费、动力费	经营性往来
	包钢集团机械化工有限公司	受同一公司控制	应收账款	43.74	31.39		71.13	4.00	动力费	经营性往来
	包钢集团勘察测绘研究院	受同一公司控制	应收账款	31.68	3.06			34.74	辅助材料款	经营性往来
	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	受同一公司控制	应收账款	19.33	2.89		18.06	4.16	材料款、动力费	经营性往来
	包头市冶通电信工程有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	15.62			15.62	-	动力费	经营性往来
	包钢育欣建筑安装工程有限公司	受同一公司控制	应收账款	8.27				8.27	动力费	经营性往来
	包钢集团万开实业有限公司	受同一公司控制	应收账款	4.53	17.30		21.83	-	通勤费、印刷费、住宿费、租车费、餐饮等	经营性往来
	包头天骄清美稀土抛光粉有限公司	受同一公司控制	应收账款	2.76	145.98		145.77	2.97	动力费	经营性往来
	包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	2.73			2.73	-	动力费	经营性往来
	内蒙古新联信息产业有限公司	受同一公司控制	应收账款	2.16			0.12	2.04	材料费	经营性往来
	包钢集团鹿畅达物流有限责任公司	受同一公司控制	应收账款	1.77	3.89		5.48	0.18	动力费	经营性往来

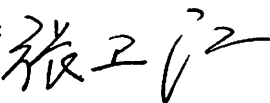
内蒙古包钢钢联股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：内蒙古包钢钢联股份有限公司

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	包钢汽车专用钢销售有限公司	控股子公司	其他应收款	1,103.00	4.72		1,099.17	8.55	资金周转借款	非经营性往来
	包钢集团固阳矿山有限公司	控股子公司	其他应收款	19,500.00				19,500.00	资金周转借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				172,604.95	2,845,593.54	-	2,879,193.72	139,004.77		

本表已于2017年4月19日获第四届董事会第三十四次会议批准。

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：