

关于新疆八一钢铁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：新疆八一钢铁股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-62167760

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〔2023〕1-259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)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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2022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2022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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)》(上证函〔2023〕519号)的规定编制汇总表,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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年2月修订）》（上证函〔2023〕519号）的规定，如实反映了八一钢铁公司2022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：



二〇二三年四月十四日



关于新疆八一钢铁股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前大股东及其附属企业										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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

			科目			利息 (如有)				
大股东及其附属企业	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	其他反映占用实质科目	51,585.36	2,657,701.04		2,616,257.42	93,028.98	金融服务	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		5,660.00		5,660.00		销售商品	经营性往来
	尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,463.74		1,463.74		销售商品	经营性往来
	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.09		10.09		销售商品	经营性往来
	新疆八钢佳域气体有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		761.43		761.43		销售商品	经营性往来
	新疆宝鑫炭材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		289.97		289.97		销售商品	经营性往来
	乌鲁木齐互利安康	控股股东、实际	应收账款		10.97		6.28	4.69	销售商品	经营性往

	安保技术 有限责任 公司	控制人的 附属企业								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		29.72		29.72		销售商 品	经营 性往 来
	新疆天山 钢铁巴州 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款		465.00		420.61	44.39	销售商 品	经营 性往 来
	新疆宝新 昌佳石灰 制品有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款		42.71		21.35	21.35	销售商 品	经营 性往 来
	新疆钢铁 设计院有 限责任公 司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款		2.22		2.22		销售商 品	经营 性往 来
	新疆八钢 物业有限 责任公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	53.83	58.49		58.14	54.19	销售商 品	经营 性往 来
	新疆八钢 物业有限 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

	新疆宝地 地产城发展 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	0.38	0.11			0.49	销售商 品	经营 性往 来
	宝钢钢构 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	15.18				15.18	销售商 品	经营 性往 来
	新疆德勤 互力工业 技术有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	24.50	1,570.13			1,594.63	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	26.42	0.31		0.31	26.42	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	116.81	99.68		172.30	44.19	销售商 品	经营 性往 来
	欧冶工业 品股份有 限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	262.39	453.42		304.92	410.89	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	297.37	2.00		299.37		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	782.85	41.34		580.37	243.82	销售商品	经营性往来
	新疆八钢佳域工业材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	839.32	3,005.01			3,844.33	销售商品	经营性往来
	新疆钢城绿化工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,301.82	700.85			2,002.67	销售商品	经营性往来
	新疆宝新盛源建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,357.87	1,080.22		1,357.87	1,080.22	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	3,180.00	5,300.00		3,180.00	5,300.00	销售商品	经营性往来
	新疆伊犁钢铁有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	9,714.26	2,327.69		12,041.95		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	9,863.68	121.01		3,935.73	6,048.96	销售商品	经营性往来

	宝武水务科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		163.56			163.56	销售商品	经营性往来
	新疆八钢矿业资源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.01			0.01	销售商品	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	应收账款		34.13			34.13	销售商品	经营性往来
	新疆互力佳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		40.84			40.84	销售商品	经营性往来
	新疆八钢国际贸易股份有限公司阿拉山口分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	71,840.38	42,460.80		114,301.17		采购原燃料	经营性往来
	新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	30,903.04	163,069.32		169,834.03	24,138.33	采购原燃料	经营性往来
	富蕴蒙库铁矿有限	控股股东、实际	预付款项	28,835.22	115,587.77		124,712.67	19,710.32	采购原燃料	经营性往

	责任公司	控制人的 附属企业								来
	巴州敦德 矿业有限 责任公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	11,210.40	14,032.39		3,630.63	21,612.16	采购原 燃料	经营 性往 来
	新疆天山 钢铁巴州 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	334.83	6,516.46		4,414.66	2,436.63	采购原 燃料	经营 性往 来
	新疆伊犁 钢铁有限 责任公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	139.89	1,160.11			1,300.00	采购原 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	预付款 项		42,460.80			42,460.80	采购原 燃料	经营 性往 来
	武钢资源 集团鄂州 球团有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		1,540.00		1,540.00		采购原 燃料	经营 性往 来
	新疆钢铁 雅满苏矿 业有限责 任公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		17,737.56		17,149.56	588.01	采购原 燃料	经营 性往 来
	宝钢工程 技术集团	控股股 东、实际	预付款 项		5,106.44		5,106.44		接受劳 务	经营 性往

	有限公司	控制人的 附属企业								来
	宝武装备 智能科技有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		1,079.05		1,079.05		接受劳 务	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	预付款 项		2,385.34		2,355.69	29.65	接受劳 务	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	预付款 项		240.00		240.00		接受劳 务	经营 性往 来
	新疆德勤 互力工业 技术有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		352.02		352.02		接受劳 务	经营 性往 来
	新疆钢城 绿化工程 有限责任 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		0.40		0.40		接受劳 务	经营 性往 来
	新疆钢铁 设计院有 限责任公 司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		2,523.90		2,523.90		接受劳 务	经营 性往 来
	上海欧冶 供应链有	控股股 东、实际	预付款 项		802.54			802.54	接受劳 务	经营 性往

	限公司	控制人的 附属企业								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	预付款 项		100.00			100.00	接受劳 务	经营 性往 来
	欧冶工业 股份有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项		0.08			0.08	接受劳 务	经营 性往 来
	宝钢集团 新疆八一 钢铁有限 公司	控股股东	应收票 据	39,646.65	24,139.16		62,651.69	1,134.11	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	其他反 映占用 实质科 目	11,500.00			11,500.00		销售商 品	经营 性往 来
	上海欧冶 材料技术 有限责任 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他反 映占用 实质科 目	120.89			120.89		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	其他反 映占用 实质科 目	10,400.00	30,400.00		40,800.00		销售商 品	经营 性往 来
	新疆伊犁 钢铁有限	控股股 东、实际	其他反 映占用		95.77			95.77	销售商 品	经营 性往

	责任公司	控制人的 附属企业	实质科目							来
	宝钢集团 新疆八一 钢铁有限 公司	控股股东	其他应 收款	181.63	57.79		181.63	57.79	内部暂 挂款	非经 营性 往来
	新疆焦煤 集团阜康 气煤有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应 收款		23.82			23.82	内部暂 挂款	非经 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	其他应 收款	0.70				0.70	内部暂 挂款	非经 营性 往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	新疆焦煤 (集团)有 限责任公 司	子公司及 其控制的 法人	其他应 收款	216,249.00	155,107.00		145,387.00	225,969.00	内部往 来款	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	天津大桥 集团新疆 焊接材料 有限公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	其他应 收款		2.65			2.65	内部暂 挂款	非经 营性 往来
	新疆宝新	控股股	其他应		6.83			6.83	内部暂	非经

	恒源房地产开发有 限公司	东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	收款						挂款	营性 往来
	新疆宝新 恒源金属 制品有限 公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	其他应 收款		31.91			31.91	内部暂 挂款	非经 营性 往来
	新疆宝新 恒源物流 有限公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	其他应 收款		4.34			4.34	内部暂 挂款	非经 营性 往来
	新疆绿色 建筑股份 有限公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	其他应 收款		2.00			2.00	内部暂 挂款	非经 营性 往来
	天津大桥 集团新疆 焊接材料 有限公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属	其他应 收款		176.00		88.00	88.00	应收股 利款	非经 营性 往来

		企业								
	新疆一成 投资有限 公司	控股股 东、实际 控制人其 它关联人 及其附属 企业	其他应 收款		1,400.00		54.00	1,346.00	应收股 利款	非经 营性 往来
总计	/	/	/	500,785.02	3,310,037.94	-	3,354,877.57	455,945.38	/	/



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

营业执照



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

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

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)

JDGL

市场监督管理

SCJDGL

JD

登记机关



2023年02月28日

SCJDGL

SCJDGL

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

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

国家市场监督管理总局监制

仅为 新疆八一钢铁股份有限公司2022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 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





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： 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

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：0015310

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：

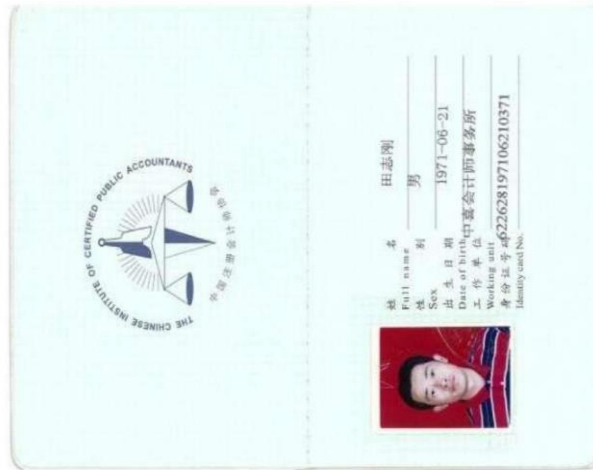


2023 年 3 月 14 日

中华人民共和国财政部制

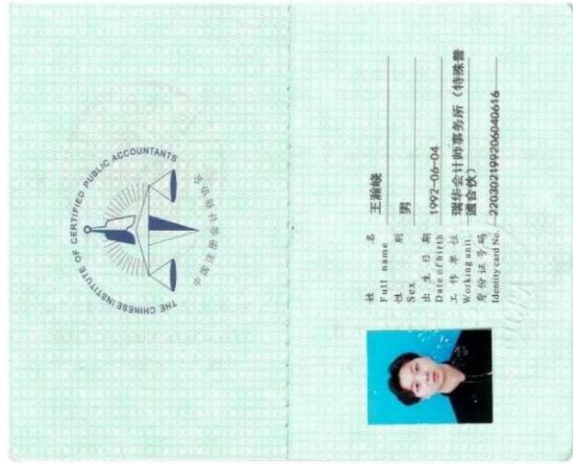
仅为 新疆八一钢铁股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙） 具有执业资质
未经 本所 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为 新疆八一钢铁股份有限公司2022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报告 文件内而提供文件的复印件，
 仅用于说明 田志刚是中国注册会计师 未经 本人
 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传
 送或披露。





仅为 新疆八一钢铁股份有限公司2022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 之目的而提供文件的复印件
 ，仅用于说明 王瀚峽是中国注册会计师 未经 本人
 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传
 送或披露。

