

关于焦作万方铝业股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明
亚会 A 专审字（2017）0029 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



二零一七年三月二十七日

关于焦作万方铝业股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

亚会 A 专审字（2017）0029 号

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“焦作万方公司”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 27 日签发了亚会 A 审字（2017）0044 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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）的要求，焦作万方公司编制了本专项说明附件所附的《焦作万方铝业股份有限公司 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是焦作万方公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计焦作万方公司 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之处。除了对焦作万方公司实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解焦作万方公司 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，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供焦作万方公司向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：

《焦作万方铝业股份有限公司 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》



亚太（集团）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：

二零一七年三月二十七日

附表 1:

焦作万方铝业股份有限公司 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

单位: 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	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
前大股东及其附属企业	拉萨经济技术开发区吉奥高投资控股有限公司	第一大股东	其他应收款	1,782,621,153.69	59,814,543.97		1,842,435,697.66		股权诉讼及赔偿款	非经营性占用
	拉萨经济技术开发区万吉能源	前子公司	其他应付款		9,645,333.55		9,645,333.55		赔偿款	非经营性占用
总计				1,782,621,153.69	69,459,877.52		1,852,081,031.21			
现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系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	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	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
上市公司的子公司及其附属企业	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付账款	214,613.00	2,830,798.15		2,241,940.15	803,471.00	购买原材料	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	其他应付款	1,028,849.59	140,736.00		76,396.00	1,093,189.59	待处理投资款	经营性往来
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	预收账款	129,169.06	6,387,369.86		7,100,000.00	841,799.20	销售废钢铁	经营性往来



其他关联人及其附属企业	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付股利	77,760.00					待支付股利	77,760.00		
	焦作市万方集团有限责任公司	持有股份 5%以上股东	预收账款	4,595,282.65	647,174,021.79			641,159,380.61	销售铝产品	10,609,923.83		经营性往来
	北京全日通新技术有限公司	联营企业	其他应收款	300,000.00					预付研发款	300,000.00		经营性往来
	焦作万都(沁阳)碳素有限公司	联营企业	其他应收款	266,666.75		1,089,260.01		1,355,926.76	资金占用费			经营性往来
	焦作万都(沁阳)碳素有限公司	联营企业	预付账款	17,190,671.34	268,191,813.04			274,960,030.32	购买原材料	10,422,454.06		经营性往来
	焦作万方水务有限公司	合营企业	预付账款	4,023,579.54	6,513,080.58			7,839,695.84	水电费	2,696,964.28		经营性往来
	焦作万方水务有限公司	合营企业	预付账款			159,481.96		159,481.96	资金占用费			经营性往来
	焦作市万方铝材有限责任公司	受持股 5%以上股东控制	应收账款	2,096,101.10					销售铝产品	2,096,101.10		经营性往来
小计				29,922,693.03	931,237,819.42	1,248,741.97		934,892,851.64		28,941,663.06		
总计				29,922,693.03	931,237,819.42	1,248,741.97		934,892,851.64		28,941,663.06		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

