

方大特钢科技股份有限公司
2017年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专 项 说 明

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、附件	
1、方大特钢科技股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况汇总表	3
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120180207445454

报告编号: CAC证专字[2018]0019号

报告单位: 方大特钢科技股份有限公司

报备日期: 2018-02-07

报告日期: 2018-02-07

签字注师: 黄斌 熊明华

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

关于方大特钢科技股份有限公司 2017 年度 关联方占用资金情况 专项说明

CAC 证专字[2018]0019 号

方大特钢科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师执业准则审计了方大特钢科技股份有限公司(以下简称“方大特钢公司”)2017年12月31日的资产负债表、2017年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表(以下简称“财务报表”)以及财务报表附注，并于2018年2月7日出具了CAC证审字[2018]0045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和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)的要求，方大特钢公司编制了后附的方大特钢科技股份有限公司2017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、合法性和完整性是方大特钢公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计方大特钢公司2017年度会计报表时所复核的资料和经审计会计报表相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解2017年度方大特钢公司控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本说明仅作为方大特钢公司按证监会要求披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用外，不得用作任何其他目的。

附件1：方大特钢科技股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 天津

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师:



二〇一八年二月七日

方大特钢科技股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件1

编制单位：方大特钢科技股份有限公司

金额单位：元

其他关联方往来	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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方	北京方大健身会所有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款	198,840.00			198,840.00	-	交易	经营性
法人股东	江西方大钢铁集团有限公司	本公司股东	其他应收款	3,591,917.62	14,008,375.63		9,918,308.38	7,681,984.87	交易及托管费	经营性
其他关联方	江西海阔贸易有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款	83,333.33	217,007.02		83,333.33	217,007.02	托管费	经营性
其他关联方	江西世方实业有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款	58,333.33	100,000.00			158,333.33	托管费	经营性
其他关联方	九江萍钢钢铁有限公司	同一控制人下属子公司	应收账款	700.00	483,310.00		439,090.00	46,920.00	交易	经营性
其他关联方	萍乡萍钢钢铁有限公司	同一控制人下属子公司	预付账款		61,726,340.00		58,824,403.35	2,901,936.65	交易	经营性
其他关联方	萍乡萍钢钢铁有限公司	同一控制人下属子公司	应收账款	197,613.00			197,613.00	-	交易	经营性
其他关联方	沈阳炼焦煤气有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款	1,150,088.62	500,000.00		570,825.37	1,079,263.25	托管费	经营性
其他关联方	新余市方胜矿业有限公司	同一控制人下属子公司	应收账款	110,542.40				110,542.40	交易	经营性
其他关联方	新余中创矿业有限公司	同一控制人下属子公司	应收账款	150,000.00				150,000.00	交易	经营性
其他关联方	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	同一控制人下属子公司	应收账款		235,113.00		160,000.00	75,113.00	交易	经营性
其他关联方	上海方大投资管理有限责任公司	同一控制人下属子公司	应收账款		13,889.00		6,878.00	7,011.00	交易	经营性
其他关联方	宁波保税区方大钢铁贸易有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款		66,666.67			66,666.67	托管费	经营性
其他关联方	江西锦方工贸有限公司	同一控制人下属子公司	其他应收款		160,629.27			160,629.27	托管费	经营性
合计	-	-	-	5,541,368.30	77,513,330.59	-	70,399,291.43	12,655,407.46	-	-

法定代表人：

日期：

主管会计工作的负责人：

日期：

会计机构负责人：

日期：





