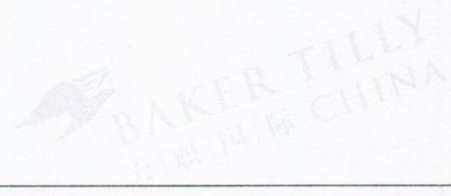


关于方大炭素新材料科技股份有限公司
2017年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2018]2779-1号



目 录

专 项 说 明—————1

控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

天职业字[2018]2779-1号

方大炭素新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了方大炭素新材料科技股份有限公司（以下简称“方大炭素公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2018年2月8日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，方大炭素公司编制了后附的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、合法性及完整性是方大炭素公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，方大炭素公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解方大炭素公司2017年度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财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
(项目合伙人)：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性 资金占用	大股东及其 附属企业	小计	大股东及其 附属企业	小计	总计	其它关联 资金往来	大股东及其 附属企业	小计	总计		
占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系	占用方 与上市 公司的 关联关系		
上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目	上市公司 核算的会 计科目		
2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额	2017年期 初占用资 金余额		
2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2017年度占 用累计发生 金额(不含 利息)		
2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)	2017年度占 用资金的利 息(如有)		
2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额	2017年度 偿还累计 发生金额		
2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额	2017年期 末占用资 金余额		
占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因	占用形 成原因		
占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质	占用性质		
						往来方 与上市 公司的 关联关系	资金往来方名称			往来形 成原因	往来性质
							方大特钢科技股份有限公司			销售商品	经营性资金往来
							九江萍钢钢铁有限公司			销售商品	经营性资金往来
							萍乡萍钢安源钢铁有限公司			销售商品	经营性资金往来
							江西海鹏贸易有限公司			销售商品	经营性资金往来
							辽宁方大集团国贸有限公司			销售商品	经营性资金往来
							沈阳炼焦煤(江苏)针状焦 科技有限公司			销售商品	经营性资金往来
										采购商品	经营性资金往来

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

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	2017 年期 初占用资 金余额	2017 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2017 年度占 用资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
	辽宁方大集团国际贸易有限公司		预付款项		687.77		110.73	587.04	采购商品	经营性资金往来
	沈阳炼焦煤气有限公司		预付款项其他应收款	112.61				112.61	采购商品	经营性资金往来
	绥芬河方大国际贸易有限公司		预付款项		5,302.97		4,249.60	1,053.37	采购商品	经营性资金往来
	北京方大炭素科技股份有限公司		预付款项		2,652.00			2,652.00	采购商品	经营性资金往来
	方大特钢科技股份有限公司		其他应收款	66.00			10.90	55.10	保证金	经营性资金往来
	萍乡萍钢安源钢铁有限公司		其他应收款	5.00				5.00	保证金	经营性资金往来
	九江萍钢钢铁有限公司		其他应收款	40.00			10.00	30.00	保证金	经营性资金往来
	江西海润贸易有限公司		其他应收款	30.00				30.00	保证金	经营性资金往来
	成都炭素有限责任公司		其他应收款	20,000.00	21,000.00			41,000.00	资金往来	非经营性资金往来
	抚顺方泰精密碳材料有限公司		其他应收款	33,276.58	630.59		318.08	33,589.09	资金往来	非经营性资金往来
	合肥炭素有限责任公司		其他应收款	6,400.07	300.00		6,700.07		资金往来	非经营性资金往来
	上海方大投资管理有限责任公司		其他应收款	22,900.38				22,900.38	资金往来	非经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京方大炭素科技股份有限公司		其他应收款	21,414.24	2,909.95		24,324.19		资金往来	非经营性资金往来
	北京方大健身会所有限公司		其他应收款	141.98	210.47		352.45		资金往来	非经营性资金往来
	抚顺炭素有限责任公司		其他应收款	21,718.03	101,932.62		123,650.65		资金往来	非经营性资金往来
	抚顺方大高新材料有限公司		其他应收款		97,689.69		97,689.69		资金往来	非经营性资金往来

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

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	2017 年期 初占用资 金余额	2017 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2017 年度占 用资金的利 息（如有）	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
	吉林方大江碱碳纤维有限公 司		其他应收款	20,881.97	6,566.68		327.92	27,120.73	资金往来	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
总计				157,383.76	257,846.65		281,504.11	133,726.30		

法定代表人：杨光

主管会计工作的负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣







