

方大特钢科技股份有限公司
2015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 2015 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	



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码：300042
电话：022-23193866
传真：022-23559045
电子信箱：chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpsllp.com

关于方大特钢科技股份有限公司 2015 年度

关联方占用资金情况

专项说明

CHW 证专字[2016]0161 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”)2015年12月31日的资产负债表、2015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2016年4月13日出具了CHW证审字[2016]0237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2015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2015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2015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2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中审华寅五洲会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月十三日

附件1 方大特钢科技股份有限公司2015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：方大特钢科技股份有限公司

金额单位：元

其他关联方	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	2015年年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方	方大特钢新材料科技股份有限公司	同一控制人下属子公司	应付账款 其他应付款	1,860,786.30 270,000.00	5,602,552.83 10,000.00		6,410,000.00	1,053,339.13	交易	经营性
其他关联方	萍乡钢铁冶金建设有限公司	同一控制人下属子公司	应付账款 其他应付款	- 254,894.97	2,597,251.88 1,700,546.51		2,339,395.50 1,606,476.56	257,856.38 348,964.92	工程维修	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	应付账款 应收账款	- 21,880.00	6,528,117.60 -		6,528,117.60 17,000.00	- 4,880.00	交易	经营性
其他关联方	沈阳炼焦煤有限公司	同一控制人下属子公司	其他应付款 其他应收款	- 250,000.00	101,357.83 500,000.00		- 250,000.00	101,357.83 500,000.00	应付代垫费用 托管费	经营性
其他关联方	合肥聚源有限责任公司	同一控制人下属子公司	其他应付款	-	100,000.00		-	100,000.00	保证金	经营性
联营企业	南昌亚东水泥有限公司	联营企业	预收账款	988,008.24	36,200,000.00		36,103,811.34	1,084,196.90	交易	经营性
其他关联方	新余市中创矿业有限公司	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	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	方大锦煤化工科技股份有限公司	同一控制人下属子公司	其他应付款	-	1,185,604.14		96,507.89	1,089,096.25	应付代垫费用	经营性
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	预付账款	198,840.00	-		-	198,840.00	交易	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	8,140.00	-		-	8,140.00	交易	经营性
其他关联方	江西方大钢铁集团有限责任公司	同一控制人下属子公司	应付账款	303,425.36	9,329,304.20		9,626,338.61	6,390.95	交易及托管费	经营性
其他关联方	辽宁方大集团国贸有限公司	同一控制人下属子公司	其他应付款	-	19,953.56		-	19,953.56	应付代垫费用	经营性
法人股东	江西汽车板簧有限公司	本公司股东	预收账款	0.36	-		-	0.36	交易	经营性
合计				4,416,517.63	63,874,688.55		62,977,647.50	5,313,558.68		

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：



营业执照



统一社会信用代码 91120116668800414 (10-1)

名称 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

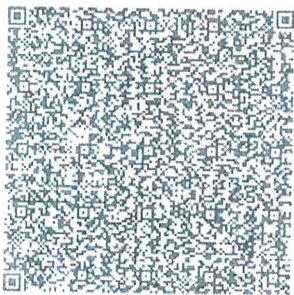
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;
高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,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,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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)



登记机关



2015 年 12 月 31 日

证书编号: WJ 019236

说明

- 1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人的财务基础知识和业务水平,准予从事注册会计师法定业务的凭证
- 2. 《会计师事务所执业证书》的收费标准实行全球统一
- 3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让
- 4. 《会计师事务所执业证书》实行年检制度(实行《会计师事务所执业证书》)

会计师事务所



名称: 天津五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 王立军

办公场所: 天津开发区广场东路20号
滨海金融街17106室

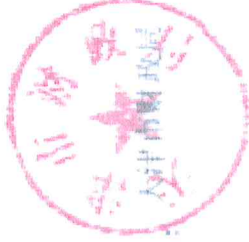
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本金额: 壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号: 津财会(2007)27号

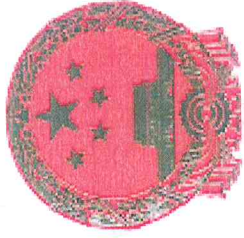
批准设立日期: 二〇〇七年十二月十七日



发证机关:

二〇〇六年一月十八日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000074

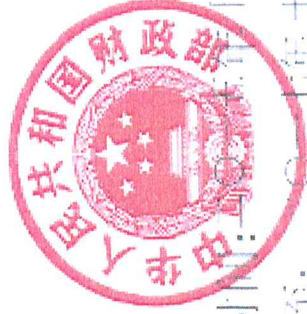
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会调查，批准
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森

证书号：29 发证时间：二〇一七年十二月五日

证书有效期至：





姓名 Full name 黄斌
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of Birth 1969年11月08日
 工作单位 Work Unit 中审华寅五洲会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 普通合伙人江西分所
 身份证号码 Identification No. 360104691108003



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 360100120017
 No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年12月04日 换证
 Date of Issuance /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

申请者
Applicant holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所
CPA

印章的有效期至
Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of Jiangxi Province (CPA)
2010年12月13日
Date

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所
CPA

印章的有效期至
Stamp of the Institute of Certified Public Accountants of Jiangxi Province (CPA)
2014年03月05日
Date

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300196008
No. of Certificate
批准注册地
Authorized Issuance City
江西省注册会计师协会
Jiangxi Provincial Institute of Certified Public Accountants
发证日期
Date of Issuance
2008年06月10日



姓名
Name
魏明华
Date
1972年2月24日
工作单位
Working unit
德勤华永会计师事务所江西分
身份证号码
Identity card No.
360102781224125

魏明华

魏

1972年2月24日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

