

方大特钢科技股份有限公司  
2019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 2019 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2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120200226747882

报告编号: CAC证专字[2020]0049号

报告单位: 方大特钢科技股份有限公司

报备日期: 2020-02-26

报告日期: 2020-02-26

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>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



**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 2019 年度 关联方占用资金情况 专项说明

CAC 证专字[2020]0049 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”)2019年12月31日的资产负债表、2019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2020年2月26日出具了CAC证审字[2020]0038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2019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2019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2019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。

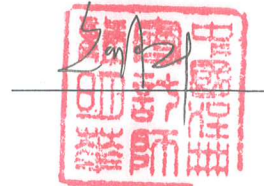
附件1：方大特钢科技股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师  
(项目合伙人):



中国注册会计师



二〇二〇年二月二十六日

# 附件1 方大特钢科技股份有限公司2019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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	20,830,227.86	20,591,081.92		28,805,072.02	12,616,237.76	交易及托管费	经营性
其他关联方	江西锦方工贸有限公司	同一控制人下子公司	其他应收款	329,569.33	459,095.72		329,569.33	459,095.72	托管费	经营性
其他关联方	江西海鹰贸易有限公司	同一控制人下子公司	其他应收款	270,143.14	357,826.67		270,143.14	357,826.67	托管费	经营性
其他关联方	宁波保税区分方大钢铁贸易有限公司	同一控制人下子公司	其他应收款	222,346.40	2,292,248.81		222,346.40	2,292,248.81	托管费	经营性
其他关联方	江西世方实业有限公司	同一控制人下子公司	其他应收款	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	托管费	经营性
其他关联方	新余中创矿业有限公司	同一控制人下子公司	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	同一控制人下子公司	应收账款	110,542.40				110,542.40	交易	经营性
其他关联方	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	同一控制人下子公司	应收账款	37,500.00	229,200.00			266,700.00	交易	经营性
其他关联方	九江方大石化医院	同一控制人下子公司	应收账款	8,400.00			8,400.00	-	交易	经营性
其他关联方	九江萍钢钢铁有限公司	同一控制人下子公司	应收账款	6,220.00				6,220.00	交易	经营性
其他关联方	沈阳方大房地产开发有限公司铁西分公司	同一控制人下子公司	预付账款	419,266.43	2,767,183.94		2,882,682.81	303,767.56	交易	经营性
其他关联方	上海方大投资管理有限责任公司	同一控制人下子公司	应收账款	8,343.00	127,794.00		130,080.00	6,057.00	交易	经营性
合计				22,492,558.56	27,064,431.06	-	32,748,293.70	16,808,695.92	-	-

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：

刘宏伟

徐志

BH 1729249



# 营业执照

统一社会信用代码 911201160688490414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;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

此件仅用于出具报告使用

2018年12月10日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO 019241

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一六年 八月 十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书



名称: 中审华创会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东路20号  
滨海金融街E7106室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 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: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具报告使用



证书序号: 000405

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会核准，批准

中审会计师事务所（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: 二〇二〇年八月

证书有效期至: 二〇二〇年八月

三十日





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.



姓名 黄 颖  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1969年11月  
Date of birth  
工作单位 中华华联五洲会计师事务所(特  
Working unit  
身份证号码 普通合伙)江西分所  
Identity card No.  
360104691108003



证书编号: 369100120017  
Single Certificate No.

执业会计师事务所: 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年12月16日  
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项  
Registration of the Change of Working Unit by  
注册会计师  
Applicant's Signature

转出协会  
Stamp of the old Institute

同意转入  
Applicant's Signature

转入协会  
Stamp of the new Institute

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

同意转入  
Applicant's Signature

转出协会  
Stamp of the old Institute

同意转入  
Applicant's Signature

转出协会  
Stamp of the old Institute

同意转入  
Applicant's Signature

转出协会  
Stamp of the old Institute

转入协会  
Stamp of the new Institute

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.



