

方大特钢科技股份有限公司
2020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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	
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2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: **0221201001120210315985284**

报告编号: CAC证专字[2021]0087号

报告单位: 方大特钢科技股份有限公司

报备日期: 2021-03-15

报告日期: 2021-03-15

签字注师: 黄斌 薛练武

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 2020 年度 关联方占用资金情况 专项说明

CAC 证专字[2021]0087 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”)2020年12月31日的资产负债表、2020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2021年3月15日出具了CAC证审字[2021]0087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2020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2020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2020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2020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:



二〇二一年三月十五日

附件1 方大特钢科技股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：元

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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方往来	资金往来方名称								
法人股东	江西方大钢铁集团有限公司	其他应收款	12,616,237.76	33,686,479.95		33,302,775.06	12,999,942.65	托管费及往来款	经营性
其他关联方	江西海鹰贸易有限公司（变更前为：新余方大实业有限公司）	其他应收款	357,826.67	797,755.17		782,827.29	372,754.55	托管费	经营性
其他关联方	江西世方实业有限公司	其他应收款	100,000.00	200,000.00		200,000.00	100,000.00	托管费	经营性
其他关联方	江西锦方工贸有限公司	其他应收款	459,095.72	1,021,199.75		918,969.21	561,326.26	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	其他应收款	2,292,248.81	2,907,105.34		4,619,757.15	579,597.00	托管费	经营性
其他关联方	达州赣兴商贸有限公司	其他应收款		4,000.00			4,000.00	交易	经营性
其他关联方	新余中创矿业有限公司	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	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	应收账款	266,700.00	229,200.00		247,200.00	248,700.00	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	应收账款	140,000.00			140,000.00	-	交易	经营性
其他关联方	上海方大投资管理有限责任公司	应收账款	6,057.00	67,991.00		67,991.00	6,057.00	交易	经营性
其他关联方	北方重工集团有限公司	应收账款		21,000.00			21,000.00	货款	经营性
其他关联方	九江萍钢钢铁有限公司	应收账款	6,220.00	213,672.00		213,672.00	6,220.00	交易	经营性
其他关联方	九江萍钢钢铁有限公司	预付账款	303,767.56	28,382,277.63		28,673,745.19	12,300.00	交易	经营性
其他关联方	北方重工集团有限公司	预付账款		3,195,786.15		647,257.15	2,548,529.00	货款	经营性
其他关联方	天津百货商务贸易总公司梦幻分公司	预付账款	-	3,202,365.00		2,454,274.00	748,091.00	货款	经营性
其他关联方	沈阳方地置业有限公司浑南分公司	预付账款		100,000.00		37,990.72	62,009.28	交易	经营性
合计			16,808,695.92	74,028,831.99	-	72,306,458.77	18,531,069.14	-	-

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：

