

关于焦作万方铝业股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

亚会 A 专审字（2019）0030 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年四月二十四日



焦作万方铝业股份有限公司

2018年度

非经营性资金占用

及其他关联资金往来情况的专项说明

目 录	页码
一、2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往 情况的专项说明	1-2
二、2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表	3-4

**关于焦作万方铝业股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明**

亚会 A 专审字（2019）0030 号

焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“焦作万方”）2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 24 日签发了亚会 A 审字（2019）0044 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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，焦作万方编制了本专项说明附件所附的《焦作万方铝业股份有限公司 2018 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是焦作万方的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计焦作万方 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对焦作万方实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解焦作万方 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供焦作万方向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：

《焦作万方铝业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二零一九年四月二十四日



附件：

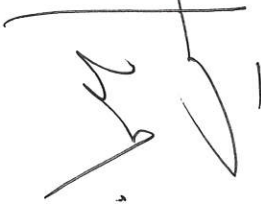
焦作万方铝业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付账款	702,877.00	4,743,631.50		5,388,368.50	58,140.00	购买原材料	经营性往来
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	其他应付款	1,091,849.59	200,000.00		190,000.00	1,101,849.59	待处理投资款及保证金	经营性往来
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	其他应付款	64,340.00				64,340.00	工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	预收款项	693,083.41	14,533,176.18		15,066,352.36	159,907.23	销售发钢铁等	经营性往来
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付股利	77,760.00				77,760.00	待支付股利	

	焦作市万方集团有限公司	持有股份 5%以上股 东	预收款项	2,774,295.29	905,875,058.77	896,911,766.82	11,737,587.24	销售铝产品	经营性往来
	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业	预付款项	95,002.05	487,575.05	582,577.10		资金占用费	经营性往来
	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业	应付账款		402,363,412.50	395,281,807.22	7,081,605.28	购买原材料	经营性往来
	焦作万都（沁阳）碳素有限公司	联营企业	预付款项	11,413,283.94				购买原材料	经营性往来
	焦作万方水务有限公司	合营企业	其他应付款		5,296,293.78	5,016,999.31	279,294.47	水电费	经营性往来
小计				16,912,491.28	1,333,499,147.78	1,318,437,871.31	20,560,483.81		
总计				16,912,491.28	1,333,499,147.78	1,318,437,871.31	20,560,483.81		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

