

攀钢集团钒钛资源股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引

页码

专项说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2019BJA150022

攀钢集团钒钛资源股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了攀钢集团钒钛资源股份有限公司（以下简称“攀钢钒钛公司”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 3 月 22 日出具了 XYZH/2019BJA150021 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，攀钢钒钛公司编制了本专项说明所附的攀钢钒钛公司 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是攀钢钒钛公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计攀钢钒钛公司 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。

除对攀钢钒钛公司 2018 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计攀钢钒钛公司 2018 年度财务报表时攀钢钒钛公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解攀钢钒钛公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供攀钢钒钛公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十二日



附件一

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

上市公司名称：攀钢集团钒钛资源股份有限公司

单位: 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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息	2016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	-	-	-							-	-
前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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金利息	2018年度往来资金利息	2016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
	鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团有限公司控制	应收账款	952.08	50,056.38			39,695.21	11,313.24		经营性往来
	鞍钢特钢有限公司	同受鞍钢集团有限公司控制	应收账款	-	965.28			965.28	-		经营性往来
	成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	75.01			75.01	-		经营性往来
	成都星云智联科技有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	217.63			217.63	-		经营性往来
	攀钢集团成都钎材有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	420.88			418.13	2.75		经营性往来
	攀钢集团工程技术有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	355.47			355.47	-		经营性往来
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	1.73			1.73	-		经营性往来
	攀钢集团江油长城特钢有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	483.25	7,544.66			8,018.96	8.95		经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	814.48			814.48	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	3.13	342,627.71			342,630.84	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	8.60			8.60	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花金属材料有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	4,564.82			4,564.82	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁科技有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	76.75			76.75	-		经营性往来
	攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	74.27			74.27	-		经营性往来
	攀钢集团物资贸易有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	4,010.28			4,010.28	-		经营性往来
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	13,924.36			13,916.29	8.07		经营性往来
	攀钢集团有限公司	本公司的控制方	应收账款	-	59,458.33			59,458.33	-		经营性往来
	攀钢欧洲有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	29,995.56			29,995.56	-		经营性往来
	攀钢冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	1,843.41			1,843.41	-		经营性往来
	攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	77.95			77.95	-		经营性往来

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：万元

上市公司名称：攀钢集团钒钛资源股份有限公司

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年度占用资金的利息	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
非经营性资金占用	攀枝花鑫江矿业有限责任公司	集团的联营企业	应收账款	-	18,780.41	-	18,780.41	-		经营性往来
	四川鸿雁重工机械制造有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	24.70	4,785.85	-	4,715.69	94.85		经营性往来
	四川攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	3.88	-	3.88	-		经营性往来
	四川攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	28,967.90	-	28,967.90	-		经营性往来
	四川攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	1,598.16	-	1,598.16	-		经营性往来
	四川众齐健康产业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	270.84	-	270.84	-		经营性往来
	香港攀港有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	应收账款	-	41,319.93	-	41,229.68	90.24		经营性往来
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	241.70	453.15	-	667.01	27.83		经营性往来
	鞍钢集团有限公司	本公司最终控制方	预付账款	-	0.05	-	0.05	-		经营性往来
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	-	0.52	-	0.52	-		经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	-	1,017.39	-	1,017.39	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	682.53	962.75	-	1,655.28	-		经营性往来
	攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	11.35	-	-	11.35	-		经营性往来
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	11,798.16	401,235.85	-	396,990.79	16,043.22		经营性往来
	攀钢集团有限公司	本公司的控制方	预付账款	-	0.27	-	0.27	-		经营性往来
	攀钢冶金材料有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	-	9.76	-	9.76	-		经营性往来
	攀枝花钒钛交易中心有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	-	0.18	-	0.18	-		经营性往来
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	289.71	816.71	-	1,106.43	-		经营性往来
	香港攀港有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	预付账款	1,200.00	-	-	1,200.00	-		经营性往来
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	103.95	-	103.95	-		经营性往来
	鞍钢集团财务有限责任公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	79.87	-	79.87	-		经营性往来
	鞍钢集团矿业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	14.26	-	-	14.26	-		经营性往来
	鞍钢集团投资有限公司(澳大利亚)	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	61.11	-	-	61.11	-		经营性往来
	鞍钢集团有限公司	本公司最终控制方	其他应收款	-	0.35	-	0.35	-		经营性往来
	鞍钢招标有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	19.73	-	19.73	-		经营性往来
大股东及其附属企业	成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	0.15	-	0.15	-		经营性往来
	成都思融易达互联网信息服务有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	38.65	-	38.65	-		经营性往来
	成都利微物联电子商务有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	72.51	-	72.51	-		经营性往来
	成都利微物联集团股份有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	0.90	-	0.90	-		经营性往来
	攀钢集团工程技术有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	10.68	-	10.68	-		经营性往来
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	1.94	-	1.94	-		经营性往来
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	281.95	-	281.95	-		经营性往来
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	200.91	-	200.91	-		经营性往来



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

上市公司名称：攀钢集团钒钛资源股份有限公司

单位：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	2018年初占用 资金余额	2018年度占用累计 发生金额（不含利息）	2018年度占用 资金的利息	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
非经营性资金占用	攀钢集团矿业钢铁研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	3.30	-	3.30	-	-	经营性往来
	攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	2.95	-	2.95	-	-	经营性往来
	攀钢集团物资贸易有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	2.28	-	2.28	-	-	经营性往来
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	82.66	-	2.66	80.00	-	经营性往来
	攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	13.20	-	13.20	-	-	经营性往来
	攀钢集团研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	40.54	-	40.54	-	-	经营性往来
	攀钢集团有限公司	本公司的控制方	其他应收款	3,201.20	56,038.04	-	59,204.13	35.11	-	经营性往来
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	2.80	-	2.80	-	-	经营性往来
	攀枝花鑫江焦化有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	1.46	-	1.46	-	-	经营性往来
	四川鸿顺重型机械制造有限责任公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	0.04	237.67	-	237.70	-	-	经营性往来
小计	四川众齐健康产业有限公司	同受攀钢集团有限公司控制	其他应收款	-	0.37	-	0.37	-	-	经营性往来
	-	-	-	18,973.22	1,074,574.02	-	1,065,842.96	27,704.28	-	-
	上海攀钢钒钛资源发展有限公司	子公司	其他会计科目	9,000.00	-	-	9,000.00	-	-	非经营性往来
	攀钢集团矿业有限公司	子公司	其他会计科目	21,700.00	30,000.00	-	51,700.00	-	-	非经营性往来
子公司及其附属企业	攀钢集团矿业有限公司	子公司	其他会计科目	80,631.00	79,100.00	-	72,316.00	87,415.00	-	非经营性往来
	-	-	-	111,331.00	109,100.00	-	133,016.00	87,415.00	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	130,304.22	1,183,574.02	-	1,198,858.96	115,119.28	-	-

企业负责人：

段向东

主管会计工作的负责人：

王加明

会计机构负责人：

廖燕



证书序号:0000186

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

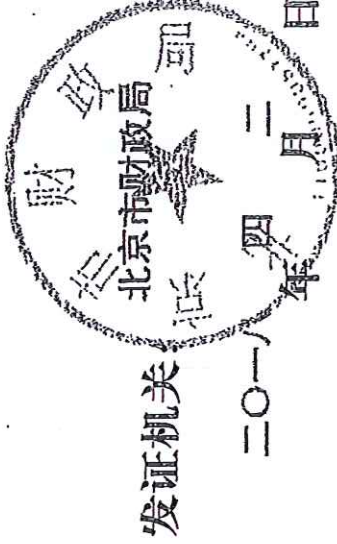
经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

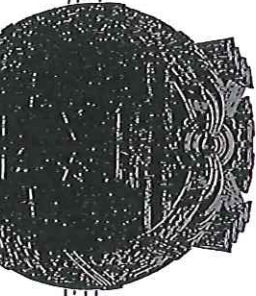
执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

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审查, 批准
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇九年十月



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
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、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



中国注册会计师协会



姓名 范建平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-9-29
Date of birth
工作单位 新华会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 420700196909290876
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate: 110002000008
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance: 2005-6-15



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: 范建平
证书编号: 110002000008

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.



2008 年 7 月 20 日

2007 年 7 月 20 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.



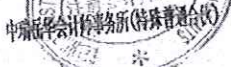
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



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 to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 6 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 6 月 5 日

转注事项
(转) 注册会计师执业，应当及时地向委托方出具报告。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师在执业过程中，应当遵守法律、法规，恪守职业道德，维护社会公众利益。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making a zero-announcement of loss on the newspaper.

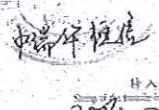
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006 年 7 月 6 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006 年 7 月 6 日

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 to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 1 月 12 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 1 月 12 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 曹付军
性别: 男
出生日期: 1991-03-10
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 421123199103101614
执业证号: 421123199103101614

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: 110101360191
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /