

**控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司
会专字[2018]0044号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字[2018]0044号

关于安徽省凤形耐磨材料股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

安徽省凤形耐磨材料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安徽省凤形耐磨材料股份有限公司（以下简称“凤形股份”）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2018年4月3日出具了会审字[2018]0042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《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号文）的要求，凤形股份编制了后附的2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整是凤形股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计凤形股份2017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。除了对凤形股份实施2017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。为了更好地理解凤形股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为凤形股份披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽省凤形耐磨材料股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页为控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告签字页)



华普天健会计师事务所



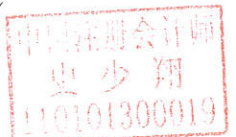
中国注册会计师:

刘勇



中国注册会计师:

史少翔



中国注册会计师:

陈雪璐



2018年4月3日

附件:

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司 2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 安徽省凤形耐磨材料股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2017年初占用资 金余额	2017年度占用累计 发生金额	2017年度偿还累计 发生金额	2017年末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业									
小计									
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	唐山凤形金属制品有限公司	联营企业	应收账款	52,630.72		32,243.27	20,387.45	货款	经营性占用
	内蒙古金域凤形矿业耐磨材料有限公司	联营企业	应收账款	6,630,736.00	28,904,189.80	25,931,781.00	9,603,144.80	货款	经营性占用
	通化凤形耐磨材料有限公司	联营企业	应收账款	1,521,987.25	750,210.00	682,610.00	1,589,587.25	货款	经营性占用
小计				8,205,353.97	29,654,399.80	26,646,634.27	11,213,119.50		
上市公司的子 公司及其附属 企业	上海国凤投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款		3,000,000.00		3,000,000.00	往来款	非经营性占用
小计					3,000,000.00		3,000,000.00		
总计				8,205,353.97	32,654,399.80	26,646,634.27	14,213,119.50		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

