

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司
容诚专字[2020]230Z0847号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于安徽省凤形耐磨材料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]230Z0847 号

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”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月27日出具了容诚审字[2020]230Z1496号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017年修订）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号：定期报告披露相关事项（2019年1月修订）》，凤形股份管理层编制了后附的安徽省凤形耐磨材料股份有限公司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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、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2019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2019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。

本专项说明仅供凤形股份年度报告披露之目的使用，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。

（本页无正文，为安徽省凤形耐磨材料股份有限公司容诚专字[2020]230Z0847号专项说明之签章页）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020年4月27日

附件：

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司 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：安徽省凤形耐磨材料股份有限公司

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	2019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年末往来资 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										
其他关联资金往来	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	2019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年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其 附属企业	上海国风投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	450.00			450.00		往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的 法人										
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	0.25	70.23		70.00	0.49	货款	经营性往来
	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		82.88		82.88		货款	经营性往来
	江西清华泰豪三波电机有限公司	第一大股东实施重大 影响的公司	应收账款	1,330.39	560.41		1,250.00	640.80	货款	经营性往来
	江西泰豪军工集团有限公司	第一大股东实施重大 影响的公司	应收账款	109.91	28.53			138.43	货款	经营性往来
	陕西泰豪沃达动力设备有限公司	第一大股东实施重大 影响的公司	应收账款	3.77	12.68		16.45		货款	经营性往来
	衡阳泰豪通信车辆有限公司	第一大股东实施重大 影响的公司	应收账款	385.13	480.70		10.00	855.83	货款	经营性往来
总计				2,279.45	1,235.43		1,879.33	1,635.55		

注：与江西清华泰豪三波电机有限公司、江西泰豪军工集团有限公司、陕西泰豪沃达动力设备有限公司、衡阳泰豪通信车辆有限公司2019年初往来资金余额系康富科技有限公司纳入合并报表范围日期的余额，即2019年10月1日余额。

于2019年12月31日，公司第一大股东为泰豪集团有限公司，公司实际控制人为陈晓及其一致行动人。

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：