

濮阳濮耐高温材料（集团）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

勤信专字【2021】第 0201 号

## 目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
专项说明	1-2
附表	3

**中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）**

地址：北京市西城区西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

---

**濮阳濮耐高温材料（集团）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**

**勤信专字【2021】第 0201 号**

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 23 日签发了标准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》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2020 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，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2020 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，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2020 年度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。

本专项说明仅供濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司披露 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况汇总表

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十三日

中国注册会计师：

## 濮阳濮耐高温材料（集团）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

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	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度占用 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020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										
其它关联资金往来	海城市华银高新材料 制造有限公司	控股子公 司	其他应收 款	10,000,000.00	50,000,000.00	2,203,021.50	2,203,021.50	60,000,000.00	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	青海濮耐高温材料有 限公司	控股子公 司	其他应收 款	217,607,074.64	171,854,520.43		378,200.00	389,083,395.07	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	郑州华威耐火材料有 限公司	控股子公 司	其他应收 款	20,000,000.00		486,475.00	20,486,475.00	-	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	郑州汇特耐火材料有 限公司	控股子公 司	其他应收 款	216,525,779.79		8,623,875.00	8,623,875.00	216,525,779.79	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	新疆秦翔科技有限公 司	控股子公 司	其他应收 款	8,550,000.00	8,800,000.00	1,881,965.27	1,881,965.27	17,350,000.00	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	西藏昌都市翔晨镁业 有限公司	控股子公 司	其他应收 款	114,600,000.00	105,905,979.97	5,844,096.80	5,844,096.80	220,505,979.97	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	濮阳汇特再生资源科 技有限公司	子公司及 其附属企 业	其他应收 款	8,895,072.21	1,493,646.00			10,388,718.21	补充流动 资金	经营性资 金占用
其它关联资金往来	濮阳乌克兰有限责任 公司	控股子公 司	应收账款	7,983,792.75	4,777,815.89		4,052,053.85	8,709,554.79	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	濮耐美国股份有限公 司	控股子公 司	应收账款	64,156,826.89	81,290,364.36		65,169,614.74	80,277,576.51	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	云南濮耐昆钢高温材 料有限公司	控股子公 司	应收账款	8,783,427.57	21,134,529.57		24,459,095.49	5,458,861.65	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	马鞍山雨山冶金新材 料有限公司	控股子公 司	应收账款	8,423,872.31	31,722,632.82		52,523,335.63	-12,376,830.50	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	濮耐(集团)俄罗斯有限 责任公司	控股子公 司	应收账款	44,378,077.07	46,751,290.50		28,972,671.78	62,156,695.79	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	青海濮耐高温材料有 限公司	控股子公 司	应收账款	-	403,834.46		2,537,748.00	-2,133,913.54	货款	经营性资 金占用
其它关联资金往来	上海宝明耐火材料有 限公司	控股子公 司	应收账款	-	19,188,666.16		19,188,666.16	-	货款	经营性资 金占用

其它关联资金往来	苏州宝明高温陶瓷有限公司	子公司及其附属企业	应收账款	-	753,173.00		753,173.00	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	濮阳市濮耐功能材料有限公司	控股子公司	应收账款	-	28,554,894.45		28,554,894.45	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	营口濮耐镁质材料有限公司	控股子公司	应收账款	-	5,015,037.47		5,015,037.47	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	郑州汇特耐火材料有限公司	控股子公司	应收账款	-	1,330,125.19		1,330,125.19	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	海城市华银高新材料制造有限公司	控股子公司	应收账款		117,476.00		117,476.00	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	西藏昌都市翔晨镁业有限公司	控股子公司	应收账款		566.50		566.50	-	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	郑州海迈高温材料研究院有限公司	联营企业	应收账款				2,700,000.00	-2,700,000.00	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	濮阳汇特再生资源科技有限公司	子公司及其附属企业	应收账款		298,993.68			298,993.68	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	郑州华威耐火材料有限公司	控股子公司	应收账款	-	1,740.00		1,740.00	-	货款	经营性资金占用
	小计				<b>729,903,923.23</b>	<b>579,395,286.45</b>	<b>19,039,433.57</b>	<b>274,793,831.83</b>	<b>1,053,544,811.42</b>	
其它关联资金往来	王丽坤	股东及子公司总经理	其他应收款	21,031.00	1,187,067.38		1,220,614.71	-12,516.33	预借业务费	经营性资金占用
	小计			<b>21,031.00</b>	<b>1,187,067.38</b>		<b>-</b>	<b>1,220,614.71</b>	<b>-12,516.33</b>	<b>-</b>
其它关联资金往来	焦作银龙高铝材料有限公司	联营企业	预付账款	1,802,201.46	11,783,461.05		13,364,540.42	221,122.09	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	其他关联方	预付账款		842,639.45		710,011.50	132,627.95	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	其他关联方	应收账款		3,004,596.20		2,799,734.30	204,861.90	货款	经营性资金占用
其它关联资金往来	华泰永创(北京)科技股份有限公司	其他关联方	应收账款	-110,247.40	1,120,990.00		757,469.50	253,273.10	货款	经营性资金占用
	小计			<b>1,691,954.06</b>	<b>16,751,686.70</b>		<b>-</b>	<b>17,631,755.72</b>	<b>811,885.04</b>	<b>-</b>
	合计			<b>731,616,908.29</b>	<b>597,334,040.53</b>		<b>19,039,433.57</b>	<b>293,646,202.26</b>	<b>1,054,344,180.13</b>	