

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[2019]1037 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



会专字[2019]1037 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”）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 2019 年 4 月 26 日出具了会审字[2019]1034 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 2018 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 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。除了对凤形股份实施 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 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文，为安徽省凤形耐磨材料股份有限公司会专字[2019]1037号专项审核报告签字盖章页)

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：

宛磊



2019 年 4 月 26 日

附件:

安徽省凤形耐磨材料股份有限公司
2018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	2018年初占用资金 余额	2018年度占用累计 发生金额	2018年度偿还累计 发生金额	2018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	20,387.45	992,540.00	1,010,387.45	2,540.00	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	9,603,144.80	23,284,080.00	32,887,224.80	-	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	1,589,587.25	134,592.75	1,724,180.00	-	货款	经营性占用
小计				11,213,119.50	24,411,212.75	35,621,792.25	2,540.00		
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	1,500,000.00		4,500,000.00	往来款	非经营性占用
小计				3,000,000.00	1,500,000.00		4,500,000.00		
总计				14,213,119.50	25,911,212.75	35,621,792.25	4,502,540.00		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

编号: 1 05439130



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

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

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。

2019 年 02 月 20 日



qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证



名称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000087

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》。



发证机关：

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000414

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名 Full name 刘勇
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-11-09
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340803197411092310



年度检验登记
Annual Renewal Registration

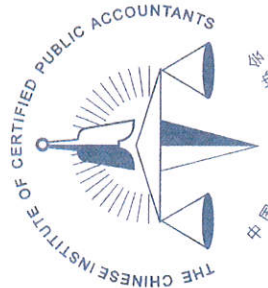
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340100030134
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-10-30
Date of Issuance ly /m /d





姓名: 史少翔
 Full name: Shi Shaoxiang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1979-06-30
 Date of birth: 1979-06-30
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分公司
 Working unit: Huapu Tianjian CPAs LLP Suzhou Branch
 身份证号码: 340104197906302019
 Identity card No.: 340104197906302019

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.



史少翔(110101300019)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

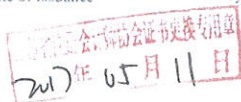


史少翔(110101300019)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101300019
 No. of Certificate: 110101300019

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 11 月 17 日
 Date of Issuance: 2011 /y /m /d



姓名 Full name 苑磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-12-24
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342622198912245156



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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: 110101301306
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年10月18日
Date of Issuance

