

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况专项审核报告

安徽铜峰电子股份有限公司

会审字[2019]2482号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



会审字[2019]2482号

关于安徽铜峰电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告

安徽铜峰电子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铜峰电子股份有限公司(以下简称铜峰电子)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2日出具了会审字[2019]2480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,铜峰电子编制了后附的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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是铜峰电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计铜峰电子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。除了对铜峰电子实施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。为了更好地理解铜峰电子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铜峰电子披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:

安徽铜峰电子股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 安徽铜峰电子股份有限公司

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年度往来资金利息(如有) | 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 |
|-------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|----------------------|------------------|----------------|--------------|--------|-------|
| 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 | | | | | | | | | | |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018年度往来资金利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 | 黄山金马科技有限公司 | 同受铁牛集团有限公司控制 | 应收账款 | 2.29 | 9.91 | - | 11.37 | 0.83 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 杭州易辰亨特汽车零部件有限公司 | 同受铁牛集团有限公司控制 | 应收账款 | - | 58.20 | - | 58.13 | 0.08 | 建造合同 | 经营性往来 |
| | 温州铜峰电子材料有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 868.19 | 8,878.00 | - | 9,474.15 | 272.04 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 铜陵市铜峰电容器有限责任公司 | 子公司 | 应收账款 | -4,798.11 | 71,533.68 | - | 61,901.37 | 4,834.20 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 铜陵市铜峰光电科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,618.45 | 55.38 | - | - | 6,673.83 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 安徽铜爱电子材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,259.85 | 3,382.31 | - | 3,701.45 | 2,940.71 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 铜陵市峰华电子有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 691.98 | 737.42 | - | 128.00 | 1,301.40 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 铜陵市三科电子有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 783.83 | 61.95 | - | - | 845.78 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 铜陵铜峰精密科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 600.00 | 406.98 | - | - | 1,006.98 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 安徽合汇金源科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 461.11 | 35.00 | - | 35.00 | 461.11 | 往来款 | 经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 韩国SKC株式会社 | 子公司少数股东 | 应收账款 | 473.11 | 1,935.56 | - | 2,043.63 | 365.05 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 8,960.70 | 87,094.39 | - | 77,353.09 | 18,702.01 | | |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



蒋金伟

钱玉胜