

河南四方达超硬材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专
项说明
天职业字[2020]10976 号



目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2020]10976 号

河南四方达超硬材料股份有限公司董事会:

我们审计了河南四方达超硬材料股份有限公司(以下简称“四方达”)财务报表,包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表,2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及有关财务报表附注,并于2020年3月10日签署了标准意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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修订)》的规定,四方达编制了后附的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”)。

编制和对外披露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”),并确保其真实性、合法性及完整性是四方达管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核,我们认为,四方达汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外,我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解四方达2019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财务报表一并阅读。

中国注册会计师:

中国·北京
二〇二〇年三月九日

中国注册会计师:

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：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：人民币万元

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 年期初占 用资金余额	2019 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2019 年度占用资 金的利息（如有）	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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	Hong Kong Fuhui Industrial Limited	上市公司大股东的控股公司	应收账款		3.21			3.21	销售商品	其他关联 资金往来
小计					3.21			3.21		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					3.21			3.21		
其它关联资金往来	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 年期初占 用资金余额	2019 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2019 年度占用资 金的利息（如有）	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期 末占用资 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	郑州华源超硬材料工具有限公司	上市公司子公司	其他应收款	306.54	48.52		355.05		借款	非经营 性 资金往来
	宁波四方晟达投资管理有限公司	上市公司子公司	其他应收款		2.83			2.83	垫付职工 五险一金	非经营 性 资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				306.54	51.35		355.05	2.83		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：