

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽楚江科技新材料股份有限公司

容诚专字[2021]241Z0022 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽楚江科技新材料股份有限公司 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[2021]241Z0022 号

安徽楚江科技新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楚江科技新材料股份有限公司（以下简称楚江新材公司）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 22 日出具了容诚审字[2021]241Z0032 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《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》，楚江新材公司管理层编制了后附的安徽楚江科技新材料股份有限公司 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（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、完整是楚江新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计楚江新材公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对楚江新材公司实施 2020 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。为了更好地理解楚江新材公司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。

本专项说明仅供楚江新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽楚江科技新材料股份有限公司 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。

（本页无正文，为安徽楚江科技新材料股份有限公司容诚专字
[2021]241Z0022 号报告之签字盖章页。）

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：张良文
（项目合伙人）

中国注册会计师：崔芳林

中国注册会计师：宗美琴

2021 年 4 月 22 日

附件：

安徽楚江科技新材料股份有限公司 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

编制单位：安徽楚江科技新材料股份有限公司

单位：人民币元

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	2020年初占用资金余额	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	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	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				-	-	-	-	-		
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
	安徽楚江再生资源有限公司无为分公司	母公司全资子公司的分公司	预付款项		47,662.96			47,662.96	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽楚江特钢有限公司	全资子公司	其他应收款	20,000,000.00	7,000,000.00			27,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江苏天鸟高新技术股份有限公司	控股子公司	其他应收款	447,000,000.00	20,000,000.00	97,875.00	20,097,875.00	447,000,000.00	募投项目借款	非经营性往来
	安徽楚江高新电材有限公司	全资子公司	其他应收款	70,000,000.00			30,000,000.00	40,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	安徽楚江高新电材有限公司高精导体分公司	全资子公司的分公司	其他应收款		18,000,000.00			18,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	江苏鑫海高导新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		140,000,000.00	761,250.00	140,761,250.00	-	资金往来	非经营性往来
	江苏鑫海高导新材料有限公司	控股子公司	应收利息			907,458.33		907,458.33	资金拆借利息	非经营性往来
	清远楚江铜业有限公司	全资子公司	其他应收款	60,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	60,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	清远楚江铜业有限公司	全资子公司	其他应收款		270,000,000.00			270,000,000.00	募投项目借款	非经营性往来
	清远楚江铜业有限公司	全资子公司	应收利息			5,739,910.78		5,739,910.78	募投项目借款利息	非经营性往来
	清远楚江铜业有限公司揭阳分公司	全资子公司的分公司	其他应收款		5,000,000.00			5,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖南顶立科技有限公司	全资子公司	其他应收款	328,230,000.00	86,623,045.03		187,262,669.98	227,590,375.05	募投项目借款	非经营性往来
	湖南顶立科技有限公司	全资子公司	应收利息			6,630,647.00		6,630,647.00	募投项目借款利息	非经营性往来
	安徽鑫海高导新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		480,000,000.00			480,000,000.00	募投项目借款	非经营性往来
	安徽鑫海高导新材料有限公司	全资子公司	应收利息			8,517,828.88		8,517,828.88	募投项目借款利息	非经营性往来
	芜湖楚江合金铜材有限公司	全资子公司	其他应收款		80,000,000.00			80,000,000.00	募投项目借款	非经营性往来
芜湖楚江合金铜材有限公司	全资子公司	应收利息			1,700,714.30		1,700,714.30	募投项目借款利息	非经营性往来	
关联自然人(适用上交所)/关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业(适用上交所)/其他关联人及其附属企业				3						
总计				925,230,000.00	1,126,670,707.99		398,121,794.98	1,678,134,597.30		

公司法定代表人：姜纯

主管会计工作的负责人：黎明亮

会计机构负责人：李健