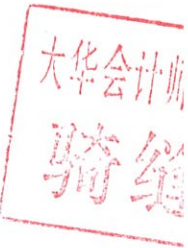


宁夏东方铝业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]004986号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

宁夏东方钽业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 宁夏东方钽业股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021] 004986 号

宁夏东方铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了宁夏东方铝业股份有限公司（以下简称东方铝业）2020年度财务报表，包括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16日签发了大华审字[2021] 007709号标准无保留意见意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就东方铝业编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东方铝业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方铝业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。除了对东方铝业实施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。为了更好地理解东方铝业2020年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交

易所的要求出具的,不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果,与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件:宁夏东方钽业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



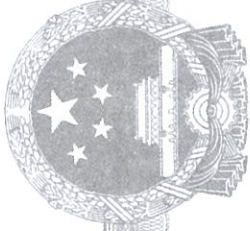
朱珉东

二〇二一年四月十六日

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：宁夏东方钨业股份有限公司

单位：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	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	—	—	—							—	
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年期初往 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年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	中色（宁夏）东方集团有限公司	控股股东	预付账款		565,000.00	-		565,000.00	代收代扣款	经营性往来	
	宁夏中色新材料有限公司	控股股东直接控制的法人	应收票据		131,768.80	-	131,768.80	-	货款	经营性往来	
	宁夏中色金航钛业有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		172,804.45	-	172,804.45	-	货款	经营性往来	
	宁夏中色金辉新能源有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	321,975.00	-	-	321,975.00	-	货款	经营性往来	
总计	—	—	—	321,975.00	869,573.25	-	626,548.25	565,000.00	—	—	



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春, 杨雄

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 无(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

登记机关



2021年02月04日

证书序号: 0000093

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》。

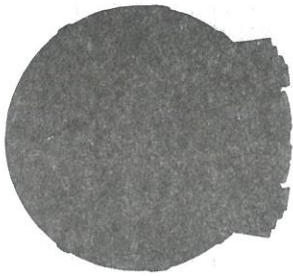


发证机关:

二〇一一年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，姓名：刘国辉
This certificate is valid for 证书编号：650800520076
this renewal.

2010-05-11



2010年3月1日
2010年3月1日

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.



2011年3月1日
2011年3月1日

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

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年9月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年9月29日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年12月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年12月21日



姓名 刘国辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-01-10
Date of birth
工作单位 新疆宏昌有限责任会计师事务所
Working unit
乌鲁木齐分所
身份证号码 65010319740110065X
Identity card No.



2015-04-01



2012.2.11

证书编号：
No. of Certificate
650800520076

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
新疆注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2007年4月20日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 朱瑞东
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1976-12-08
Date of birth _____
工作单位 新疆宏昌有限责任会计师事务所
Working unit _____
身份证号码
Identity card No. 652301197612081516




2016
合格格, 此
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2016-03-21



2015
合格格, 此
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2015-04-01



证书编号: 650800520097
No. of Certificate _____
批准注册协会: 新疆维吾尔自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期: 二〇〇八 年 月 日
Date of Issuance _____

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.



姓名: 朱瑞东
证书编号: 650800520097



2017
合格格
This certificate is valid
this renewal.

2017-03-31


11000000003555



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

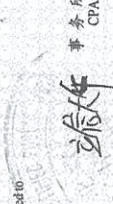
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 11 月 26 日



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 3 月 21 日