

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[2020]004078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 2019 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 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	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[2020]004078号

### 宁夏东方钽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》审计了宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称东方钽业）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月24日签发了大华审字[2020]006876号标准无保留意见的审计报告。

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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜》的规定，就东方钽业编制的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）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钽业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方钽业2019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。除了对东方钽业实施2019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钽业2019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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

刘国辉  
刘国辉

中国注册会计师：

朱珉东  
朱珉东

二〇二〇年四月二十四日

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：宁夏东方铝业股份有限公司

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	2019年年初占用资金 余额	2019年度占用累计发生 金额（不含利息）	2019年度往来 资金的利息	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									
	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	2019年年初往来资金 余额	2019年度往来累计发生 金额（不含利息）	2019年度往来 资金的利息	2019年度偿还累计发 生金额	2019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	应收票据	2,805,281.60	265,128.97	-	3,070,500.17	-	货款	经营性往来
		控股股东	应收账款		608,254.20	-	608,254.20	-	货款	经营性往来
		控股股东	其他应收款	16,683,730.51	-	-	16,683,730.51	-	资产置换补偿等	非经营性往来
	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	17,282,667.96	7,320,376.66	-	24,544,244.62	-	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
		控股股东直接控制的法人	其他应收款	1,213,265.13	-	-	1,213,265.13	-	代缴社保费	非经营性往来
		控股股东直接控制的法人	应收账款	-	7,053,401.80	-	7,053,401.80	-	货款	经营性往来
上市公司子公 司及其附属企 业	宁夏东方超导科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	786,407.46	-	786,407.46	-	代缴社保费	非经营性往来
	宁夏有色金属进出口有限公司	控股子公司	其他应收款	-	646,719.50	-	646,719.50	-	代缴社保费	非经营性往来
总计	—	—	—	37,926,034.80	17,002,463.59	-	54,606,523.39	321,975.00	—	—



# 营业执照

(副本) (7-1)



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

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 杨雄, 梁春  
 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(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。)

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



2020年01月16日

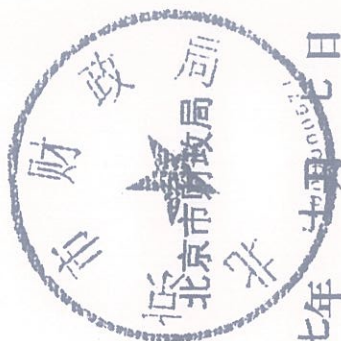
登记机关

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

# 说明

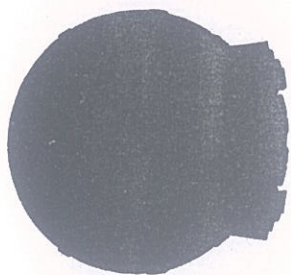
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



## 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

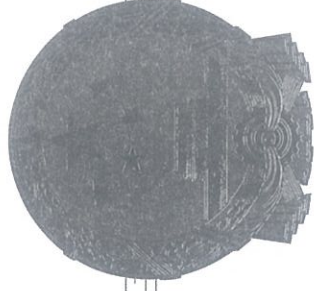
组织形式: 特殊普通合伙

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

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



证书序号: 000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



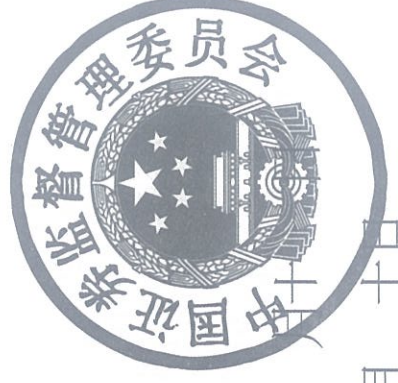
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



证书号: 01

发证时间: 二〇一〇年九月十日

证书有效期至: 二〇一〇年九月十日



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





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 新疆宏晋有限责任会计师事务所乌鲁木齐分所  
Working unit \_\_\_\_\_

身份证号码 65010319740110065X  
Identity card No. \_\_\_\_\_




2015-04-01

2012.2.11

证书编号：  
No. of Certificate

650800520076

发证日期：  
Date of Issuance

2006 年 4 月 10 日

新疆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

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.

2010-05-11

2010 年 5 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.

2010-05-11

2010 年 5 月 1 日






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

2016-03-21  
 2015-04-01

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

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

证书编号: 650800520097  
 No. of Certificate 650800520097  
 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 新疆维吾尔自治区注册会计师协会  
 发证日期: 二〇〇八年十二月三日  
 Date of Issuance 2008年12月3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.



姓名: 朱瑞东  
 证书编号: 650800520097

2011-05-11

2017-03-31  
 2016-05-11



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  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年11月2日



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年3月2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  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年4月8日



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016年4月8日

