

中钨高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的专项说明  
天职业字[2021]14622-5 号

---

目 录

2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1
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	3

中钨高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的专项说明

天职业字[2021]14622-5号

中钨高新材料股份有限公司董事会：

我们审计了中钨高新材料股份有限公司（以下简称“中钨高新”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年4月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

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年修订）的要求，中钨高新编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中钨高新管理层的责任。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，中钨高新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。

为了更好地理解中钨高新2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

关于中钨高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的专项说明（续）

天职业字[2021]14622-5 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



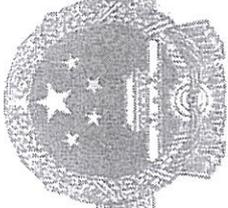
## 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中钨高新材料股份有限公司		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	2020年年初占用 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（如有）	2020年度占用资金 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	
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											
其它关联资金往来		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（如有）	2020年度占用资金 计发生金额	2020年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质	
	江西省修水赣北钨业有限公司	同一最终控制人	应收账款		10,036.26		10,036.26		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	湖南有色资产管理公司	同一最终控制人	应收账款	100.00	100.00		200.00		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	日本五金矿产株式会社	其他关联方	应收账款		2,384.49		1,355.03	1,029.46	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	五矿钨业有限公司	同一最终控制人	应收账款		475.00		475.00		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	九江金鹰硬质合金有限公司	其他关联方	应收账款		3,354.00		3,354.00		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	湖南梓竹园有色金属有限责任公司	同一最终控制人	应收账款	8.23	1,872.08		1,790.66	89.64	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	湖南梓竹园有色金属有限责任公司郴州钨制品分公司	同一最终控制人	应收账款		30,408.06		29,775.39	632.67	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	湖南瑞阳仙矿业有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.35	2,005.25		1,996.11	10.49	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	厦门金鹭特种合金有限公司	同一最终控制人	应收账款		5,698.20		4,180.20	1,518.00	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	湖南有色新材料科技有限公司	同一最终控制人	应收账款		280.34		280.34		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	五矿吉口中板有限责任公司	同一最终控制人	应收账款	341.26	55.76		290.00	107.02	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	天津赛瑞机器设备有限公司	同一最终控制人	应收账款	135.30	7.94		7.94	135.30	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	中冶院重工设备有限公司	同一最终控制人	应收账款	43.64	67.64		40.00	71.28	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	江西省修水香炉山钨业有限公司	同一最终控制人	应收账款	21.00	21.34			42.34	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	湖南新田岭钨业有限公司	同一最终控制人	应收账款	26.41	227.59		205.64	48.36	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	衡阳远景钨业有限公司	同一最终控制人	应收账款		40.44		5.63	34.81	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	安徽开发矿业股份有限公司	同一最终控制人	应收账款	25.72			25.72		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	五矿矿业（湖南）有限公司	同一最终控制人	应收账款	14.52			14.52		销售货物, 期末已收回	经营性占用	
	五矿矿业（安徽）开发有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.10			0.10	销售货物, 未收回款项	经营性占用	
	五矿物流集团有限公司	同一最终控制人	预付款项		59.21		59.21		预付采购款, 已完成结算	经营性占用	
	郴州钻石钨制品有限责任公司	同一最终控制人	预付款项	2,337.45	46,191.71		48,529.16		预付采购款, 已完成结算	经营性占用	
	江西省修水赣北钨业有限公司	同一最终控制人	预付款项	400.00	390.00		790.00		预付采购款, 暂未结算	经营性占用	
	湖南有色株洲硬质合金有限公司	同一最终控制人	其他应收款		6,036.07		5,887.98	148.09		经营性占用	
总计				3,454.87	109,711.48		109,298.79	3,867.56			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息。  
各家、许可、重  
省信息



统一社会信用代码  
911101085923425568

名称 天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日 至 长期

经营范围 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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；其他会计、税务咨询；软件服务；软件开发；应用软件开发；基础软件服务；数据库处理（数据处理中的银行、产品中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资产管时间为2020年6月30日。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。）



2020年06月05日

登记机关

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

证书序号: 0000175

## 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferrer Institute of CPAs

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

根据广东省财政厅2012年7月26日公告  
天职国际会计师事务所有限公司迁址  
分所改制为天职国际会计师事务所(特准)分所  
通合会计师事务所

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册



姓名: 傅成钢  
Full name: 傅成钢  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1973-09-12  
Date of birth: 1973-09-12  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司广州分所  
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司广州分所  
身份证号码: 320005197309121438  
Identity card No.: 320005197309121438

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI  
2012年04月04日  
年度注册

证书编号: 430300020005  
No. of Certificate: 430300020005  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
发证日期: 1998年05月01日  
Date of Issuance: 1998年05月01日  
2012年4月30日续发

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

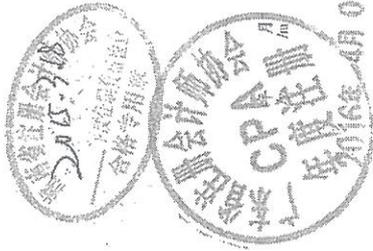
天联国际会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
转出日期  
2015年10月10日

同意列入  
Agree the holder to be transferred to

天联国际会计师事务所  
转入日期  
2015年10月22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.



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

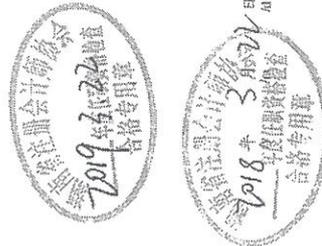
天联国际会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
转出日期  
2016年11月15日

同意列入  
Agree the holder to be transferred to

天联国际会计师事务所  
(特殊普通合伙)湖南分所  
转入日期  
2016年11月18日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

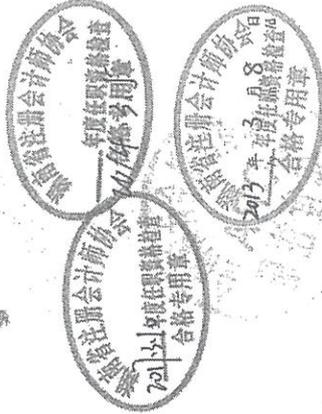
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 麻代阳  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-05-17  
Date of birth  
工作单位 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 432502167405171750  
Identity card No.

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.



证书编号: 110002400104  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2006年04月28日  
Date of Issuance: 2012年07月27日