

河南明泰铝业股份有限公司  
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]002306 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



**河南明泰铝业股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（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、 河南明泰铝业股份有限公司 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]002306 号

河南明泰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》审计了河南明泰铝业股份有限公司（以下简称明泰铝业）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 3 月 29 日签发了大华审字[2021]002777 号无保留意见的审计报告。

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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就明泰铝业编制的 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、合法性及完整性是明泰铝业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计明泰铝业 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。除了对明泰铝业实施 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。为了更好地理解明泰铝业 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上海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：河南明泰铝业股份有限公司 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：



吕勇军

中国注册会计师：



上攀

二〇二一年三月二十九日

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

| 单位：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(如有) | 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     |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 小计             | —       | —           | —           |               |                      |                   |                |               | —      | —      |
| 前大股东及其附属企业     |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 非经营性占用 |
| 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(如有) | 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      |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 经营性往来  |
| 关联自然人          |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    |         |             |             |               |                      |                   |                |               |        | 非经营性往来 |
| 总计             | —       | —           | —           |               |                      |                   |                |               | —      | —      |

编制单位：河南明泰铝业股份有限公司



11441200 11441200