

关于北矿科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北矿科技股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-58350011

北矿科技股份有限公司  
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[2022]002210号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022160002853
报告名称:	北矿科技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
报告文号:	大华核字[2022]002210号
被审(验)单位名称:	北矿科技股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年03月18日
报备日期:	2022年03月18日
签字注册会计师:	吕志(110002040088), 毛硕(110002043787)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 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[2022]002210号

北矿科技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》审计了北矿科技股份有限公司(以下简称“北矿科技”)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2022年3月18日签发了大华审字[2022]003117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发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,就北矿科技编制的2021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、合法性及完整性是北矿科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北矿科技2021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。除了对北矿科技实施 2021 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。为了更好地理解北矿科技 2021 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：北矿科技股份有限公司 2021 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：

吕志



中国注册会计师：

毛硕



二〇二二年三月十八日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	矿冶科技集团有限公司	控股股东	应收账款	129.97	1,265.14		1,388.99	6.12	销售商品、提供服务	经营性往来
	北京国信安科技术有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	1.00			1.00		项目评价款	经营性往来

	公司									
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	预付账款	19.20	6.60		19.20	6.60	接受劳务	经营性往来
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	其他非流动资产		3,442.80		4.80	3,438.00	建设工程款	经营性往来
	株洲火炬工业炉有限责任公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	1.91			1.91		保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北矿磁材科技有限公司	控股子公司	其他应收款		623.80		623.80		代垫费用	非经营性往来
	北矿磁材(阜阳)有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		685.12		685.12		代垫费用	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	152.08	6,023.46		2,724.82	3,450.72	/	/



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 经营范围 审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动。

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

出具审计报告、验资报告、清算报告、资产评估报告、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动。  
 不得从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  
 告专用，复印无效。**



登记机关

2021年12月01日





# 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

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 十月 十七日

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。



姓名: 吕志  
 性别: 男  
 出生日期: 1978-1-15  
 工作单位: 中天运会计师事务所有限公司  
 身份证号: 211322197801150014  
 Identity card No.:

证书编号: 1100022040088  
 No. of Certificate:  
 批准日期: 2008-6-19  
 Date of Issuance:



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经年检合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



转职(中天运(转晋))  
 中天运会计师事务所  
 2009年4月14日  
 一、该注册会计师执业证书符合规定条件，予以转职。  
 二、该注册会计师执业证书由本所收回，由本所出具转职证明。  
 三、该注册会计师执业证书由本所收回，由本所出具转职证明。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. Nontransfer or alienation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting summary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspapers.

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





姓名: 毛剑  
Full name: Mao Jian

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1987-11-24  
Date of birth: 1987-11-24

工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
Workplace: Zhongtianyun Accounting Firm (Special General Partnership)

身份证号码: 42102219871124003X  
Identity card No. 42102219871124003X

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: 毛剑  
证书编号: 110002043787



注册证书编号: 110002043787


批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Approved Institute of CPAs: The Chinese Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2015年10月18日  
Date of Issuance: 2015-10-18



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: 110002043787  
注册证书编号: 110002043787

注册日期: 2015年10月18日  
Date of Issuance: 2015-10-18

注册会计帅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 to

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转出日期: 2018年11月27日  
Date of Transfer Out: 2018-11-27

转出单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
Transfer Out Unit: Zhongtianyun Accounting Firm (Special General Partnership)

转入日期: 2018年12月10日  
Date of Transfer In: 2018-12-10

转入单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
Transfer In Unit: Zhongtianyun Accounting Firm (Special General Partnership)

1100000063553