关于中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目　录

关于中国北方稀土（集团）高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的专项说明

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 2018 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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 230ZA4544 号

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司全体股东：

我们接受中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称“北方稀土公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北方稀土公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 230ZA6495 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，北方稀土公司编制了本专项说明所附的中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是北方稀土公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方稀土公司 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对北方稀土公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2018 年度北方稀土公司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的财务报表一并阅读。

GrantThornton
致同

本专项说明仅供北方稀土公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一九年四月十九日

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司2018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：中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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**	**2018年期初往来资金余额**	**2018年度往来累计发生金额（不含利息）**	**2018年度往来资金的利息(如有)**	**2018年度偿还累计发生金额**	**2018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	包头钢铁（集团）有限责任公司及其下属公司	控股股东、同一母公司控制	应收账款	-	740,071.11		528,622.22	211,448.89	销售商品	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	预付账款	156,883.12			156,883.12	-	购买商品	经营性往来
	内蒙古包钢钢联股份有限公司	同一母公司控制	应收账款		4,776,530.48		3,512,604.00	1,263,926.48	销售商品	经营性往来
	内蒙古包钢钢联股份有限公司	同一母公司控制	预付账款		22,317,589.71		22,006,099.71	311,490.00	购买商品	经营性往来
	包钢集团财务有限责任公司	同一母公司控制	货币资金	952,964,375.37	8,471,466,424.90	8,078,351.92	7,580,578,236.78	1,851,930,915.41	存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业				-				-		
				-				-		
				-				-		
关联自然人								-		
								-		
其他关联方及其附属企业								-		
								-		
总计	-	-	-	953,121,258.49	8,499,300,616.20	8,078,351.92	7,606,782,445.83	1,853,717,780.78	-	-

本表已于2019年4月19日获第七届董事会第十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

姓　　名 Full name	刘存有
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1957-01-28
工作单位 Working unit	致同会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所
身份证号码 Identity card No.	230102195701281655

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

证书编号：
No. of Certificate 110001022604

批准注册协会：
Authorized Institute of C 黑龙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2001 年 12 月 24 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.

黑龙江省注册会计师协会 CPA 执业资格检查专用章

编号: 1 05397489

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

营业执照

（副 本）（20-1）

统一社会信用代码 91110105592343655N

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人　徐华

成 立 日 期　2011年12月22日

合 伙 期 限　2011年12月22日至 长期

经 营 范 围　审计企业会计报表，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。（下期出资时间为2019年12月31日。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。）

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关　北京市工商行政管理局朝阳分局

2018 年 12 月 21 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：　qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

姓　　名 Full name　王凯峰
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1969-04-01
工作单位 Working unit　致同会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所
身份证号码 Identity card No.　230001196904012838

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.

110101560153

黑龙江省注册会计师协会

2014 年 12 月 17 日

2016 年 3 月 2 日

5

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.

2017 年 3 月 31 日

7

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.

8

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.

年　月　日

9

此件仅用于业务报告专用。

会计师事务所 执业证书

名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

证书序号：NO. 019877

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年三月二日

中华人民共和国财政部制