

内蒙古北方重型汽车股份有限公司
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]001396号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古北方重型汽车股份有限公司
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、	内蒙古北方重型汽车股份有限公司 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]001396号

内蒙古北方重型汽车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》审计了内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称北方股份公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月17日签发了大华审字[2020]001784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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就北方股份公司编制的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、合法性及完整性是北方股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方股份公司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。除了对北方股份公司实施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。为了更好地理解北方股份公司 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：内蒙古北方重型汽车股份有限公司 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)



中国注册会计师：张文荣

中国注册会计师：何小飞

二〇二〇年四月十七日

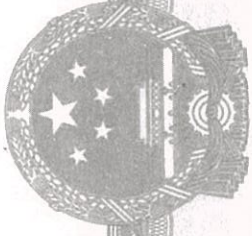
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：内蒙古北方重型汽车股份有限公司		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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	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	
	内蒙古北方重工集团有限公司	控股股东	应收账款	0.21	-	-	-	0.21	销售商品和服务	经营性占用	
	包头北方安全防护装备制造有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	-	5.92	-	5.92	-	销售商品和服务	经营性占用	
	包头中兵物流有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	11.14	0.00	-	11.14	-	销售商品和服务	经营性占用	
	北京奥信化工科技发展有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	251.64	106.77	-	358.41	-	销售商品和服务	经营性占用	
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	910.43	-	806.37	104.07	销售商品和服务	经营性占用	
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	112.80	64,705.93	-	64,795.38	23.34	销售商品和服务	经营性占用	
	北方工业科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	362.94	-	127.05	235.89	销售商品和服务	经营性占用	
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	73.60	849.90	-	476.80	446.70	销售商品和服务	经营性占用	
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	6,122.33	232.83	-	6,355.16	-	销售商品和服务	经营性占用	
	包头中兵物流有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	1,109.19	-	1,109.19	-	采购商品和劳务	经营性占用	
	中国兵器物资集团有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	315.63	5,337.15	-	1,918.56	3,734.22	采购商品和劳务	经营性占用	
	内蒙古北方重工集团有限公司特殊钢分公司	控股股东	预付账款	-	176.56	-	176.56	-	采购商品和劳务	经营性占用	
	内蒙古北方重工集团有限公司	控股股东	预付账款	72.09	-	-	72.09	-	采购商品和劳务	经营性占用	
小计	-	-	-	6,959.43	73,797.63	-	76,212.64	4,544.42	-	-	
美联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收账款	1,779.50	7,934.92	-	8,852.14	862.28	销售商品和服务	经营性占用	
	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收票据	400.00	4,437.79	-	1,037.79	3,800.00	销售商品和服务	经营性占用	
	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	预付账款	-	5,115.00	-	5,115.00	-	采购商品和劳务	经营性占用	
	TEREX EQUIPMENT LIMITED	过去12个月持5.00%股份以上的股东	预付账款	4,255.67	-	-	-	-	采购商品和劳务	经营性占用	
	TEREX EQUIPMENT LIMITED	过去12个月持5.00%股份以上的股东	应收账款	299.15	-	-	-	-	销售商品和服务	经营性占用	
小计	-	-	-	6,734.32	17,487.72	-	15,004.93	4,662.28	-	-	
总计	-	-	-	13,693.75	91,285.35	-	91,217.57	9,206.71	-	-	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 梁春,杨雄

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



2019年 11月 20日

登记机关

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

出具审计报告; 验证企业资本, 出具
验资报告; 清算财务; 年度审计; 代理记
分、建设管理; 会计培训; 法律、
咨询; 企业管理咨询; 选择经营项目, 后
本、无须经批准; 不得
开展经营; 依法
和

证书序号: 0000093

说明

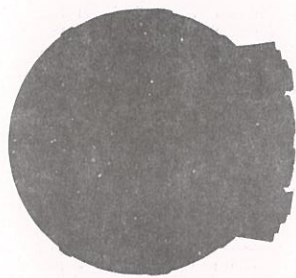
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年 十一月七日

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

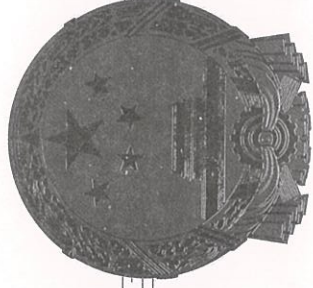
组织形式: 特殊普通合伙

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: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



姓名 张文荣
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1970年02月01日
 Date of birth _____
 工作单位 北京中天华正会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 152623700201001
 Identity card No. _____



2013.4.16



证书编号: 150000010026
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年5月1日
 Date of Issuance



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.



2012.2.15

2011年3月1日

姓名: 张文荣
 证书编号: 150000010026

继续有效一年。
 for another year after



2010年3月1日

大华会计师事务所有限公司
 一、注册会计师执业业务 必要时应向委托方出示
 二、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 三、注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 四、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 五、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 六、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 七、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 八、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 九、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所
 十、本所及注册会计师不得承接、代理、不得转让、法律、法规、规章、规范性文件及本所业务守则、章程、本所

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

非经营性资金占用	编制单位：内蒙古北方重工业股份有限公司	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年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	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
		控股股东	控股股东	应收账款	0.21	-	-	-	0.21	销售商品和服务	经营性占用
		控股股东直接控制的其他附属企业	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	-	5.92	-	5.92	-	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	11.14	0.00	-	11.14	-	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	251.64	106.77	-	358.41	-	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	910.43	-	806.37	104.07	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	112.80	64,705.93	-	64,795.38	23.34	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	73.60	849.90	-	476.80	235.89	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	6,122.33	232.83	-	6,355.16	446.70	销售商品和服务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	1,109.19	-	1,109.19	-	采购商品和劳务	经营性占用
		实际控制人直接控制的其他附属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	315.63	5,337.15	-	1,918.56	3,734.22	采购商品和劳务	经营性占用
		控股股东	控股股东	预付账款	72.09	176.56	-	176.56	-	采购商品和劳务	经营性占用
		控股股东	控股股东	预付账款	6,959.43	73,797.63	-	72.09	-	采购商品和劳务	经营性占用
小计								76,212.64	4,544.42		
美联自然人											
小计											
		合营企业	合营企业	应收账款	1,779.50	7,934.92	-	8,852.14	862.28	销售商品和服务	经营性占用
		合营企业	合营企业	应收票据	400.00	4,437.79	-	1,037.79	3,800.00	销售商品和服务	经营性占用
		合营企业	合营企业	预付账款	4,255.67	5,115.00	-	5,115.00	-	采购商品和劳务	经营性占用
		过去12个月持5.00%股份以上的股东	过去12个月持5.00%股份以上的股东	预付账款	299.15	-	-	-	-	采购商品和劳务	经营性占用
		过去12个月持5.00%股份以上的股东	过去12个月持5.00%股份以上的股东	应收账款	6,734.32	17,487.72	-	15,004.93	4,662.28	销售商品和服务	经营性占用
小计					13,693.75	91,285.35	-	91,217.57	9,206.71		
总计											

法定代表人：

李军

主管会计工作的负责人：

侯瑞

会计机构负责人：

李鹏

