

**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 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

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（2021）第 230A006088 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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 230A009346 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》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 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 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对北方稀土公司实施于 2020 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 2020 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。

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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月十四日

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司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

编制单位：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		占用方与上市公司	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	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
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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年年初往来资金余额	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	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	475,760.00	2,361,700.00		458,982.00	2,378,468.00	销售商品	经营性往来
	内蒙古包钢钢铁股份有限公司及其下属公司	同一母公司控制	应收账款	30,933,789.40	459,021,124.98		429,491,323.30	60,463,591.08	销售商品	经营性往来
	内蒙古包钢钢铁股份有限公司及其下属公司	同一母公司控制	其他应收款		650,000.00		100,000.00	550,000.00	保证金	经营性往来
	内蒙古包钢钢铁股份有限公司	同一母公司控制	预付账款	2,059,045.92	578,942.00		2,334,814.29	303,173.63	购买商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	包钢集团财务有限责任公司	同一母公司控制	货币资金	1,002,581,923.37	14,630,031,975.79	31,446,143.66	12,543,368,277.85	3,120,691,764.97	存款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				1,036,050,518.69	15,092,643,742.77	31,446,143.66	12,975,753,407.44	3,184,366,997.68		

本表已于2021年04月14日获第七届董事会第二十七次会议批准。

公司法定代表人：

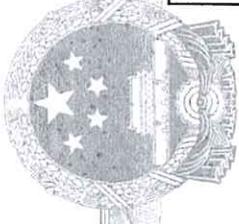


主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码
91110105592343655N



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

(副本) (20-1)

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
 经营范围 审计；会计；税务咨询；企业管理咨询；资产评估；验资；清算；法律、法规、规章规定须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；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。

成立日期 2011年12月22日
 合伙期限 2011年12月22日至 长期
 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



登记机关

2021年03月18日

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书

名称：北京同德会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：李惠琦

经营场所：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

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 张国强
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-01-08
 Date of birth
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所
 Working unit
 身份证号码 232131197601080014
 Identity card No.

证书编号: 110001590293
 No. of Certificate
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009 年 06 月 23 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.



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.



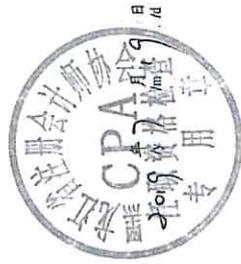
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



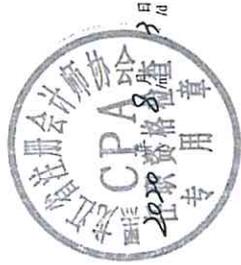
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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	王凯峰
Full name	王凯峰
性别	男
Sex	男
出生日期	1986-04-01
Date of birth	1986-04-01
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
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	239005198604012838
Identity card No.	239005198604012838



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

证书编号:
No. of Certificate

黑龙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2014 12 17

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

