

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[2024]0011000159号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<https://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号:京24LOZMYGDS



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
(截止 2023 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、	北矿科技股份有限公司 2023 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

大華核字[2024]0011000159 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”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 7 日签发了大华审字 [2024]0011001670 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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)

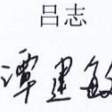



中国注册会计师：

吕志

中国注册会计师：

谭建敏

二〇二四年四月七日



2023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：北矿科技股份有限公司

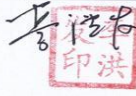
单位：万元

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	140.10	5,272.89		4,726.11	686.88	销售商品、提供服务	经营性往来
	北京北矿智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	76.00				76.00	销售商品	经营性往来
	当升科技(常州)新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.64			4.64	销售商品	经营性往来
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	合同资产	17.85	152.81		17.85	152.81	销售商品	经营性往来
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	预付款项	67.34	1,172.80		1,233.33	6.81	购买商品、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	441.31	8,001.39		8,442.70		建设工程款	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		878.25		794.25	84.00	代垫费用、科研基金款	非经营性往来
	北矿磁材(阜阳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		878.99		878.99		代垫费用	非经营性往来
	北矿机电科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		48.00			48.00	科研基金款	非经营性往来
	株洲火炬工业炉有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		30.00			30.00	科研基金款	非经营性往来
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	—	—	—	742.60	16,439.77		16,093.23	1,089.14	—	—

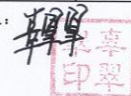
法定代表人：



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

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 会计师事务所(普通合伙)
类型 会计师事务所(普通合伙)企业
执行事务合伙人 梁君
经营范围 审查企业会计报表、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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；代理记账；企业管理咨询、财务咨询；法律诉讼事务；(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 2670万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2024年08月01日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

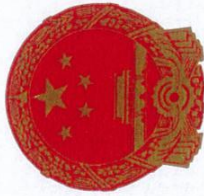
国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

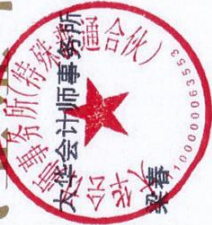
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局





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

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：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：北京市财政局


二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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

姓名: 吕志
Sex: 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
Working unit: 211322197801150014
身份证号: 310101197801150014



注册会计师执业证书
Certification of the Chinese Institute of Certified Public Accountants

证书编号: 110002040088
发证日期: 2008-6-19



验证码: 110002040088

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格一年后，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

吕志(110002040088)
中天运会计师事务所有限公司
江苏省注册会计师协会




有效期: 2015-01-01 至 2016-12-31

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

吕志(110002040088)
中天运会计师事务所有限公司

有效期: 2015-01-01 至 2016-12-31

中天运会计师事务所(普通合伙)

JICPA

变更事项: 工作单位变更

变更日期: 2015年11月11日

变更地点: 江苏省注册会计师协会

变更原因: 个人原因

变更手续: 齐全

变更结果: 合格

变更日期: 2015年11月11日

变更地点: 江苏省注册会计师协会

变更原因: 个人原因

变更手续: 齐全

变更结果: 合格



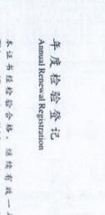


证书编号: 110002040111
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2009 年 12 月 09 日
 证书注册号: 110002040111
 注册码: 110002040111



姓名: 冯建强
 性别: 女
 出生日期: 1982-09-16
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 130984198209160001

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自检验合格之日起有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自检验合格之日起有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自检验合格之日起有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 月 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自检验合格之日起有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自检验合格之日起有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2019 年 月 日



附表 2

关于北矿科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	矿冶科技集团有限公司	实际控制人	应收账款	140.10	5,272.89		4,726.11	686.88	销售商品、提供服务	经营性往来
	北京北矿智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	76.00				76.00	销售商品	经营性往来
	当升科技(常州)新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.64			4.64	销售商品	经营性往来
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	合同资产	17.85	152.81		17.85	152.81	销售商品	经营性往来
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	预付款项	67.34	1,172.80		1,233.33	6.81	购买商品、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	441.31	8,001.39		8,442.70		建设工程款	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		878.25		794.25	84.00	代垫费用、科研基金款	非经营性往来
	北矿磁材(阜阳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		878.99		878.99		代垫费用	非经营性往来
	北矿机电科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		48.00			48.00	科研基金款	非经营性往来
	株洲火炬工业炉有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		30.00			30.00	科研基金款	非经营性往来

	司									
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	/	/	/	742.60	16,439.77		16,093.23	1,089.14	/	/