

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：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88216888

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项	
审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页
三、资质证书.....	第 4—9 页



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（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：浙255WQR7FYN



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2025〕2355号

北矿科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了北矿科技股份有限公司(以下简称北矿科技公司)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的北矿科技公司管理层编制的2024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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供北矿科技公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为北矿科技公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解北矿科技公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

北矿科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2024年5月修订)》(上证函(2024)1476号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对北矿科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，北矿科技公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2024年5月修订）》（上证函〔2024〕1476号）的规定，如实反映了北矿科技公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：陈永超 陈印

中国注册会计师：许倩琳 许倩琳印

二〇二五年三月二十八日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024年度

单位：人民币万元

编制单位：北矿科技股份有限公司										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	2024年期初 占用资金余额	2024年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024年度占用 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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										
其它关联资金往来										
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	2024年期初 往来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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	686.88	5,422.06		5,622.62	486.32	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	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	4.64	1.43		5.80	0.27	销售商品	经营性往来	
	北京矿冶研究总院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业		2,395.84		2,392.10	3.74	销售商品	经营性往来	
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	152.81	171.83		152.81	171.83	销售商品	经营性往来	
	矿冶科技集团有限公司	控股股东	6.81	8.10		3.60	11.31	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		56.07			56.07	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	84.00			84.00		代垫费用、科研基金款	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	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	30.00			30.00		科研基金款	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总 计			1,089.14	8,055.33		8,414.93	729.54			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 3 页 共 9 页





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 钟建刚

出资额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。



登记机关

2025年02月27日

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。

仅为北矿科技股份有限公司2024年年度报告披露之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：钟建国

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转所

证书序号：0019886

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：
2024年 06月 20日

中华人民共和国财政部制



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

2024年6月28日转所

仅为北矿科技股份有限公司2024年度报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用于任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

第 5 页 共 9 页

姓名: 陈永彪 Full name: 陈永彪		性别: 男	
出生日期: 1972/05/18		出生日期: 1972/05/18	
工作单位: 河北华安会计师事务所有限公司		工作单位: 河北华安会计师事务所有限公司	
身份证号: 130102720518061		身份证号: 130102720518061	
年度检验登记 Annual Renewal Registration		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 this renewal.		本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for this renewal.	
姓名: 陈永彪 证书编号: 130000012207		姓名: 陈永彪 证书编号: 130000012207	
证书编号: 130000012207 No. of Certificate		证书编号: 130000012207 No. of Certificate	
批准注册协会: 河北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs		批准注册协会: 河北省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	
发证日期: 2002年 08月 19日 Date of Issuance		发证日期: 2002年 08月 19日 Date of Issuance	

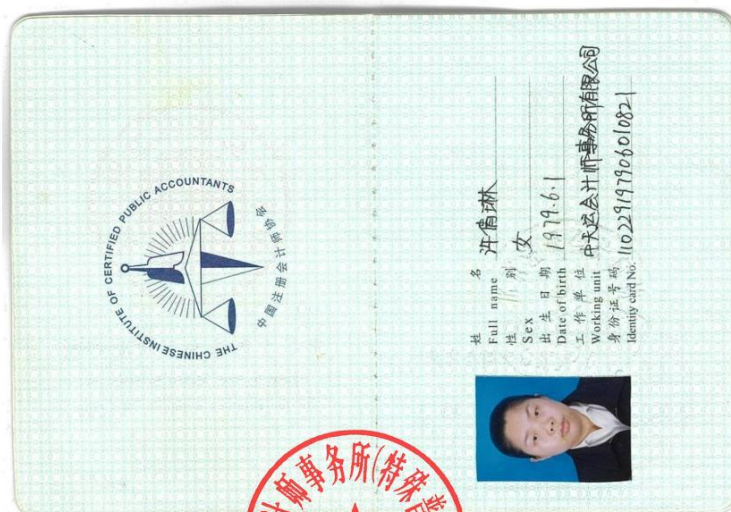
仅为北矿科技股份有限公司2024年度报告披露之目的而提供文件的扫描件, 仅用于说明陈永彪是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为北矿科技股份有限公司2024年度报告披露之目的而提供文件的扫描件，仅用于说明陈永毡是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。





仅为北矿科技股份有限公司2024年度报告披露之目的而提供文件的扫描件，仅用于说明许倩琳是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为北矿科技股份有限公司 2024 年度报告披露之目的而提供文件的扫描件，仅用于说明许倩琳是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



附表 2

关于北矿科技股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	控股股东	应收账款	686.88	5,422.06		5,622.62	486.32	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	1.43		5.80	0.27	销售商品	经营性往来
	北京矿冶研究总院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,395.84		2,392.10	3.74	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	152.81	171.83		152.81	171.83	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	6.81	8.10		3.60	11.31	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		56.07			56.07	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	84.00			84.00		代垫费用、科研基金款	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	/	/	/	1,089.14	8,055.33		8,414.93	729.54	/	/