

关于北京钢研高纳科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2024]核字第 90068 号

北京钢研高纳科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京钢研高纳科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2023 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2024 年 4 月 22 日签发了中天运[2024]审字第 90103 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的规定，贵公司编制了后附的《北京钢研高纳科技股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：北京钢研高纳科技股份有限公司 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

(本页无正文)



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:  (项目合伙人) 

中国注册会计师:  

二〇二四年四月二十二日

附表

上市公司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

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

金额单位：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	2023年初占 用资金余额	2023年度占 用累计发生 金额(不含 利息)	2023年度往 来资金的利 息(如有)	2023年度偿 还累计发生 额	2023年末占 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	2023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 额	2023年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国钢研科技集团有限公司	母公司	其他应收款	0.50				0.50	房屋租赁	经营性往来
	钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	98.58	131.63		108.52	121.69	销售商品	经营性往来
	钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母公司控制	其他非流动资产		6.00			6.00	购置固定资产	经营性往来
	钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母公司控制	应收票据	94.16			94.16		接受劳务	经营性往来
	钢铁研究总院有限公司	受同一母公司控制	应收账款	784.28	498.50		659.26	623.53	销售商品	经营性往来
	钢铁研究总院有限公司	受同一母公司控制	预付账款		8.48			8.48	接受劳务	经营性往来
	北京钢研新冶工程设计有限公司	受同一母公司控制	应收账款	424.15	17.05		41.36	399.84	销售商品	经营性往来

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	2023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 额	2023年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	北京钢研新冶工程设计有限公司	受同一母公司控制	合同资产	53.10	159.79			212.89	销售商品	经营性往来
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	受同一母公司控制	预付账款	6.00			6.00		采购商品	经营性往来
	北京钢研新材料科技有限公司	受同一母公司控制	预付账款	0.45			0.45		采购商品	经营性往来
	钢研工程设计有限公司	受同一母公司控制	应收账款	155.70	450.59		430.90	175.39	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京钢研新冶电气股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	9.90				9.90	销售商品	经营性往来
	北京钢研物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	6.36	62.83			69.19	接受劳务	经营性往来
	北京钢研大慧科技发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	10.39	173.85		173.85	10.39	销售商品	经营性往来
	北京钢研柏苑出版有限责任公司	受同一母公司控制	预付账款	0.45			0.21	0.24	接受劳务	经营性往来
	北京安泰中科金属材料有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2.80				2.80	提供劳务	经营性往来
	安泰天龙钨钼科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.45	187.25		187.07	0.63	销售商品	经营性往来
	安泰天龙(北京)钨钼科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	3.86	16.33		18.78	1.42	销售商品	经营性往来
	北京安泰六九新材料科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	78.69			78.69		销售商品	经营性往来
	钢研工程设计有限公司	受同一母公司控制	合同资产	51.90	52.90			104.80	提供劳务	经营性往来
	钢研吴普科技有限公司	受同一母公司控制	其他非流动资产	3,084.00	3,084.00			6,168.00	采购设备	经营性往来
小计			4,865.72	4,849.21		1,799.24	7,915.69			
上市公司的 子公司及其 附属企业	青岛新力通工业有限责任公司	子公司	应收账款	169.26	698.41		820.23	47.44	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河北钢研德凯科技有限公司	子公司	应收账款		6,724.30		3,864.80	2,859.51	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河北钢研德凯科技有限公司	子公司	其他应收款	122.83	4,637.46		4,533.35	226.94	代付水电费	经营性往来
	河北钢研德凯科技有限公司	子公司	长期应收款	6,804.56	21,300.00		7,764.56	20,340.00	委托贷款	非经营性占用
	西安钢研高纳航空部件有限公司	子公司	应收账款		1,131.48		267.16	864.32	销售商品、提供劳务	经营性往来
	四川钢研高纳锻造有限责任公司	子公司	应收账款		492.83			492.83	销售商品、提供劳务	经营性往来
	四川钢研高纳锻造有限责任公司	子公司	长期应收款		7,756.56			7,756.56	委托贷款	非经营性占用
	小计			7,096.64	42,741.04		17,250.08	32,587.60		

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	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金余额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
小计										
联营企业	常州钢研极光增材制造有限公司	联营企业	应收账款	180.60	1,032.01		621.95	590.66	销售商品、提供劳务	经营性往来
小计				180.60	1,032.01		621.95	590.66		
总计				12,142.96	48,622.25		19,671.27	41,093.94		

法定代表人:

孙少斌

主管会计工作的负责人:

杨吉

会计机构负责人:

于逸夫



营业执照

(副本)(11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中天运会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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、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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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 1000 万元

成立日期 2013 年 12 月 13 日

主要经营场所

北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

登记机关



2024 年 02 月 02 日

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网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

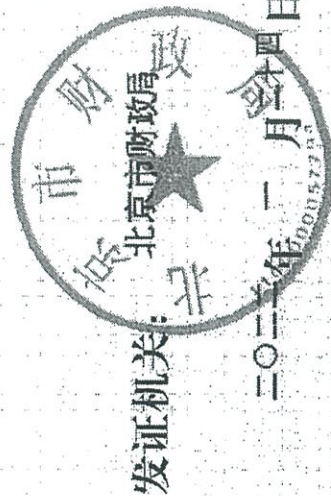
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

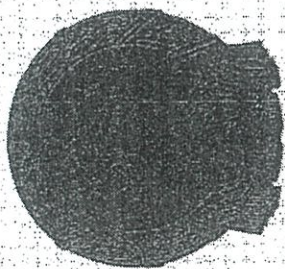
证书序号: 0017145

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701

经营场所: 一704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日



姓名 刘明远
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 2007/4/12/16
 Date of birth
 工作单位 内蒙古博源会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 6003141210201
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



姓名: 刘明远
 证书编号: 150000030383

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

证书编号: 150000030383
 No. of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 08 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.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration



7



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

注意事项

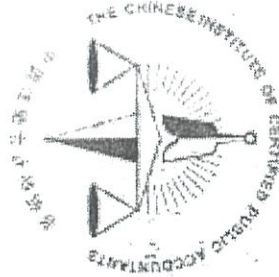
- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 石懿
 English Name: Shi Yi
 性别: 男
 出生日期: 1978-11-19
 工作单位: 中天联合会计师事务所有限公司
 身份证号码: 330301197811191619
 Identity Card No: 330301197811191619



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: 石懿
 证书编号: 110002040103

证书编号:
 No. of Certificate

110002040103

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

二〇〇九年 七月 十二

年 月 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.



年
月
日

年
月
日

年
月
日

年
月
日

年
月
日

8

9

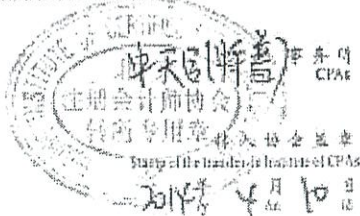


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

11