

**北京钢研高纳科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明**



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



## 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

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

中天运[2019]核字第 90059 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（以下简称钢研高纳公司）2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表及 2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 20 日签发了中天运[2019]审字第 90303 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及深证交易所《非经常性资金占用及其他关联资金往来的披露及报送要求（修订）》（信息工作备忘录 2006 第 2 号）钢研高纳公司编制了后附的《北京钢研高纳科技股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是钢研高纳公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计钢研高纳公司 2018 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钢研高纳公司实施 2018 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。

为了更好地理解钢研高纳公司 2018 年度控股股东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。

本说明仅作为钢研高纳公司向证券监管机构呈报 2018 年度控股股东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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页无正文）



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘明洋

中国·北京

二〇一九年三月二十日

中国注册会计师：石磊



## 北京钢研高纳科技股份有限公司 2018 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	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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京钢研大慧科技发展有限公司	受同一母公司控制	应收账款	103,918.70				103,918.70	销售	经营性资金往来
	安泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	822,035.38	325,263.30	-	1,000,014.68	147,284.00	销售	经营性资金往来
	安泰天龙钨钼科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	367,583.10	281,292.00		612,791.10	36,084.00	销售	经营性资金往来
	安泰（霸州）特种粉业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	137,736.00	-		-	137,736.00	销售	经营性资金往来
	河冶科技股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	105,000.00		105,000.00	-	销售	经营性资金往来
	安泰环境工程技术有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	147,814.00		30,000.00	117,814.00	销售	经营性资金往来
	北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	975,122.51		975,122.51	-	销售	经营性资金往来
	钢铁研究总院	受同一母公司控制	应收账款	3,651,059.00	2,367,113.50		2,864,638.50	3,153,534.00	销售	经营性资金往来
	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	-	99,039.65		-	99,039.65	销售	经营性资金往来
	安泰国际贸易有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	929,220.77		918,113.18	11,107.59	销售	经营性资金往来
钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母	应收账	201,888.00	948,547.70		949,530.02	200,905.68	销售	经营性资	

	公司控制	款							金往来
天津钢研海德科技有限公司	受同一母 公司控制	应收账款		5,550,905.59			5,550,905.59	销售	经营性资 金往来
北京钢研大慧科技发展有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	420.00	56,300.00		56,300.00	420.00	采购	经营性资 金往来
安泰国际贸易有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	4,800,000.00	-		4,800,000.00	-	采购	经营性资 金往来
钢铁研究总院	受同一母 公司控制	预付账款	200,000.00	17,800.00		217,800.00	-	采购	经营性资 金往来
中国钢研科技集团有限公司	母公司	预付账款	4,800.00	435,627.84		440,427.84	-	采购	经营性资 金往来
安泰科技股份有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	734.00	16,790.00	-	17,524.00	-	采购	经营性资 金往来
安泰天龙（天津）钨钼科技有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	-	267,000.00		267,000.00	-	采购	经营性资 金往来
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	-	7,455.00		7,455.00	-	采购	经营性资 金往来
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	-	302,403.70		302,403.70	-	采购	经营性资 金往来
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	-	50,000.00		50,000.00	-	采购	经营性资 金往来
北京钢研新冶工程设计有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	-	88,500.00		88,500.00	-	采购	经营性资 金往来
北京中实国金国际实验室能力验证研 究有限公司	受同一母 公司控制	预付账款	-	16,400.00		16,400.00	-	采购	经营性资 金往来
钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母	预付账	-	417,122.00		417,122.00	-	采购	经营性资

		公司控制	款							金往来
	河北钢研科技有限公司	受同一母 公司控制	预付账 款	-	4,000.00		4,000.00	-	采购	经营性资 金往来
	天津钢研海德科技有限公司	受同一母 公司控制	预付账 款		14,742.00		14,742.00	-	采购	经营性资 金往来
	中联先进钢铁材料技术有限责任公司	受同一母 公司控制	预付账 款	14,675.00	109,065.00		109,065.00	14,675.00	采购	经营性资 金往来
	钢研纳克检测技术股份有限公司	受同一母 公司控制	预付账 款		10,376.00			10,376.00	采购	经营性资 金往来
	天津钢研海德科技有限公司	受同一母 公司控制	其他应 收款	-	708,113.42		703,417.45	4,695.97	往来 款	经营性资 金往来
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	受同一母 公司控制	其他非 流动资 产		50,000.00			50,000.00	采购	经营性资 金往来
上市公 司的子 公司及 其附属 企业								-		
关联自 然人	贾成涛	控股子公 司股东	其他应 收款		24,040.11			24,040.11	往来 款	经营性资 金往来
其他关 联方及 其附属 企业	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	联营企业	应收账 款	5,238,432.80	198,980.00		2,613,471.50	2,823,941.30	销售	经营性资 金往来
	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	联营企业	预付账 款	-	44,850.00		44,850.00	-	采购	经营性资 金往来
	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	联营企业	其他应	-	1,212,385.61		523,128.38	689,257.23	往来	经营性资





			收款						款	金往来
	平度新力通企业管理咨询中心（有限 合伙）	其他关联 方	其他应 收款		24,000.00			24,000.00	代垫 款	经营性资 金往来