

关于北方国际合作股份有限公司  
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

关于北方国际合作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

北方国际合作股份有限公司 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

1

## 关于北方国际合作股份有限公司 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(2019)第 110ZA3560 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们接受北方国际合作股份有限公司（以下简称“北方国际”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北方国际 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 110ZA3894 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》（证监发（2003）56 号文）的要求，北方国际编制了本专项说明所附的北方国际合作股份有限公司 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”）。

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国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方国际 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。除了对北方国际实施于 2018 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 2018 年度北方国际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国际披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年三月二十九日

北方国际合作股份有限公司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

编制单位：北方国际合作股份有限公司		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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来资金发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	绿洲石油有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	19,328.57			7,453.67	11,874.91	提供劳务	经营性往来	
	振华石油控股有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	1,670.21				1,670.21	提供劳务	经营性往来	
	扬子矿业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	1,953.52	860.30		714.31	2,089.51	提供劳务	经营性往来	
	万宝矿产(缅甸)锡业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	16,400.85	54,407.66		57,252.74	13,555.77	工程款	经营性往来	
	万宝矿产(香港)锡业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	11,313.13	6,807.22		15,134.10	3,086.26	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	利来矿业集团易股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	4,242.47	7,203.97		7,683.51	3,762.93	销售商品、工程款	经营性往来	
	利来矿业集团易股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	预付款项	168.61	45.31			213.92	材料款	经营性往来	
	刚果(金)拉米卡股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	6,405.70	6,405.70		45.81	6,359.89	工程款、销售商品	经营性往来	
	内蒙古第一机械集团股份有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	预付款项	31.34	2,633.94		25.91	2,633.37	采购商品	经营性往来	
	缅甸扬子锡业有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	2,999.76	4,048.21		5,438.66	1,609.31	出售商品	经营性往来	
	中国北方工业有限公司	最终控制方	应收账款	5,522.79	66,553.72		55,914.15	16,162.26	提供劳务	经营性往来	
	北奔重型汽车集团有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	应收账款	20.96				20.96	出售商品	经营性往来	
	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	预付款项	1,180.39	5,920.51		6,647.11	453.79	采购商品	经营性往来	
	北奔重汽集团进出口有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	预付款项	3,279.53	17,253.27		20,372.60	160.20	采购商品	经营性往来	
	山东蓬翔汽车有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	预付款项	18.60	260.84		271.15	8.29	采购商品	经营性往来	
	山东蓬翔汽车有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	应收账款		0.36			0.36	提供服务	经营性往来	
	北方开泰股份有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	18,906.01			8,889.03	8,016.98	工程款	经营性往来	
	陕西控股(香港)有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	90.93			86.09	4.85	工程款	经营性往来	
	北京奥信化工科技发展有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	58.65			43.89	14.96	提供劳务	经营性往来	
	中国万宝工程公司	同受中国北方工业有限公司控制	应收账款	1,536.21			1,507.14	29.07	提供劳务	经营性往来	
	广州荔尚国泰大酒店	同受中国北方工业有限公司控制	其他应收款	142.14			123.12	19.02	提供劳务	经营性往来	
	万宝矿产有限公司	同受中国北方工业有限公司控制	其他应收款	41.58				45.84	房租水电费	经营性往来	
	中国北方工业有限公司	最终控制方	其他应收款		4.26			0.36	提供劳务	经营性往来	
	北方博鑫科技有限公司	与中国北方工业有限公司构成一致行动人关系	应收账款	172.52			57.97	114.55	提供服务	经营性往来	
	北方万翔物流有限公司	北方国际合作股份有限公司的子公司	其他会计科目	2,228.67			32.45	2,196.22	委托贷款	非经营性往来	
	中国北方车辆有限公司	北方国际合作股份有限公司的子公司	其他会计科目	15,000.00			5,000.00	10,000.00	委托贷款	非经营性往来	
	广州北方机电发展有限公司	北方国际合作股份有限公司的子公司	其他会计科目	2,500.00			4,000.00	2,500.00	委托贷款	非经营性往来	
	深圳华特容器股份有限公司	北方国际合作股份有限公司的子公司	其他会计科目	4,000.00			4,000.00	4,000.00	委托贷款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业	广东悦欣北方销售服务有限公司	联营企业	其他应收款	51,152.57	122.74		196,683.41	122.74	代付款	非经营性往来	
总计				236,734.25				90,733.42			

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：