

内蒙古北方重型汽车股份有限公司  
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[2021]000267号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

**内蒙古北方重型汽车股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截止 2020 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、 内蒙古北方重型汽车股份有限公司 2020 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

大华核字[2021]000267号

内蒙古北方重型汽车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》审计了内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称北方股份公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月17日签发了大华审字[2021]000423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和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就北方股份公司编制的2020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方股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方股份公司2020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。除了对北方股份公司实施2020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。为了更好地理解北方股份公司 2020 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：内蒙古北方重型汽车股份有限公司 2020 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：

张文荣



中国注册会计师：

赵云丽



二〇二一年四月十六日

2020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：内蒙古北方重工业股份有限公司

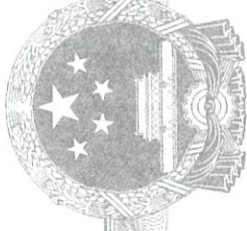
单位：万元

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	2020年期初 占用资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用 资金的利息 （如有）	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	内蒙古北方重工业集团有限公司	控股股东	应收账款	0.21	-	-	0.21	-	销售商品和服务	经营性占用
	上海北方工业发展有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	437.56	-	437.56	-	销售商品和服务	经营性占用
	北京奥信化工科技发展有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	13.84	-	13.84	-	销售商品和服务	经营性占用
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	104.07	1,188.41	-	543.44	729.04	销售商品和服务	经营性占用
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	23.34	30,782.33	-	30,078.44	697.23	销售商品和服务	经营性占用
	北方工业科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	235.89	606.36	-	842.25	-	销售商品和服务	经营性占用
	NORHOLUNT LLC	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	19,945.90	-	1,533.12	18,412.78	销售商品和服务	经营性占用
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款-项融资	446.70	488.90	-	535.60	400.00	销售商品和服务	经营性占用
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款-项融资	-	5,333.50	-	418.60	4,914.90	销售商品和服务	经营性占用
	内蒙古北方装备有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	11.01	15.00	-	9.75	16.26	销售商品和服务	经营性占用
	包头中兵物流有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	138.20	-	138.20	-	采购商品和劳务	经营性占用
	中国兵工物资集团有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	3,734.22	5,117.41	-	6,704.03	2,146.89	采购商品和劳务	经营性占用
小计	-	-	-	4,555.44	64,017.41	-	41,255.84	27,317.01	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收账款	862.28	6,697.42	-	7,659.70	-	销售商品和服务	经营性占用
	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收账款-项融资	3,800.00	3,421.02	-	6,282.00	939.02	销售商品和服务	经营性占用
小计	-	-	-	4,662.28	10,118.44	-	13,841.70	939.02	-	-
总计	-	-	-	9,217.72	74,135.85	-	55,097.54	28,256.03	-	-

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

法定代表人：



# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 法律、法规规定的其他业务; 无 (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。)

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



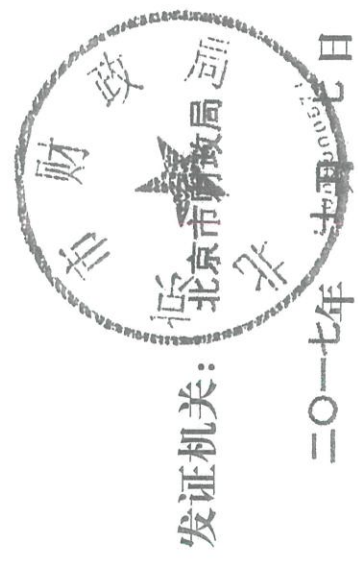
登记机关

2021年02月04日

证书序号: 0000093

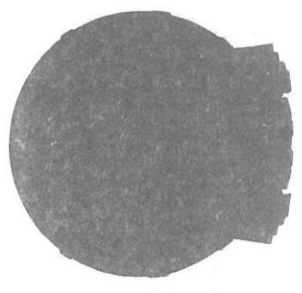
# 说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



## 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[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日





姓名: 张文荣  
证书编号: 150000010026

2010-03-11

Annual Renewal Registration

继续有效一年  
for another year after



2010 年 3 月 / 日

年度检验登记

继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011 年 3 月 / 日



2012 年 3 月 / 日



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

同意调入  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



大华会计师事务所有限公司  
2012.12.25  
一、注册会计师执业准则、职业道德守则、质量控制准则、业务准则、不得转让、涂改、三、注册会计师执业准则、职业道德守则、质量控制准则、业务准则、不得转让、涂改、四、本证书如遗失、应立即向主管注册会计师协会报告、补办手续、合理补办手续。  
NOTES 2012.12.25  
1. When procuring the CPA shall follow the client this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or integration shall be allowed.  
3. The CPA shall register 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 张文荣  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970年02月01日  
Date of birth  
工作单位 北京中天华正会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 152623700201001  
Identity card No.



2015-04-01



2013.4.16



证书编号: 150000010026  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 1 日  
Date of Issuance



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

转出协会盖章  
转出日期  
2020年10月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
转入日期  
2020年10月19日

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

转出协会盖章  
转出日期  
2017年08月08日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
转入日期  
2017年08月08日



姓名 Full name 赵云丽  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1988-09-25  
工作单位 Working unit 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)石家庄分所  
身份证号码 Identity card No. 30130198809251525



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.



证书编号: 110001684827  
批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
发证日期: 2017年08月08日



## 2020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：内蒙古北方重型汽车股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	控股股东	应收账款	0.21	-	-	0.21	-	销售商品和服务	经营性占用
	上海北方工业发展有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	437.56	-	437.56	-	销售商品和服务	经营性占用
	北京奥信化工科技发展有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	13.84	-	13.84	-	销售商品和服务	经营性占用
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	104.07	1,168.41	-	543.44	729.04	销售商品和服务	经营性占用
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	23.34	30,752.33	-	30,078.44	697.23	销售商品和服务	经营性占用
	北方工业科技有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	235.89	606.36	-	842.25	-	销售商品和服务	经营性占用
	NORMOUNT LLC	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	19,945.90	-	1,533.12	18,412.78	销售商品和服务	经营性占用
	北京北方光电有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收款项融资	446.70	488.90	-	535.60	400.00	销售商品和服务	经营性占用
	中国北方车辆有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收款项融资	-	5,333.50	-	418.60	4,914.90	销售商品和服务	经营性占用
	内蒙古北方装备有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	11.01	15.00	-	9.75	16.26	销售商品和服务	经营性占用
	包头中兵物流有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	-	138.20	-	138.20	-	采购商品和劳务	经营性占用
	中国兵工物资集团有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	3,734.22	5,117.41	-	6,704.83	2,146.80	采购商品和劳务	经营性占用
小计	-	-	-	4,555.44	64,017.41	-	41,255.84	27,317.01	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收账款	862.28	6,697.42	-	7,559.70	-	销售商品和服务	经营性占用
	特雷克斯北方采矿机械有限公司	合营企业	应收款项融资	3,800.00	3,421.02	-	6,282.00	939.02	销售商品和服务	经营性占用
小计	-	-	-	4,662.28	10,118.44	-	13,841.70	939.02	-	-
总计	-	-	-	9,217.72	74,135.85	-	55,097.54	28,256.03	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：