

关于北京钢研高纳科技股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
众环专字（2021）0202840号



目 录

	起始页码
一、专项审核报告.....	1
二、汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表.....	2

关于北京钢研高纳科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)0202840号

北京钢研高纳科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在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”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是钢研高纳管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计北京钢研高纳科技股份有限公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解钢研高纳2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京钢研高纳科技股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师
李岩锋
110002470021

李岩锋

中国注册会计师:

中国注册会计师
王玉霞
110101310109

王玉霞

中国·武汉

2021年4月22日

附表

上市公司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

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	2020年初占 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 额	2020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	2020年初往 来资金余额	2020年度往 来累计发生 金额(不含 利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 额	2020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
	中国钢研科技集团有限公司	母公司	应收账款		33.94		33.94		提供劳务	经营性往来
	中国钢研科技集团有限公司	母公司	预付账款	2.09			2.09		接受劳务	经营性往来
	新冶高科技集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款		0.21		0.21		销售商品	经营性往来
	河冶科技股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款		6.20		6.20		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	应收账款		245.77		237.28	8.49	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	预付账款		15.63		3.96	11.67	接受劳务	经营性往来
	钢铁研究院总院	受同一母公司控制	应收账款	347.89	1,072.13		1,360.09	59.93	销售商品	经营性往来
	钢铁研究院总院	受同一母公司控制	预付账款		2.60		2.60		接受劳务	经营性往来
	北京中实国际实验室能力验证研究中心有限公司	受同一母公司控制	应收账款		0.89		0.89		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		836.72		611.72	225.00	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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		75.00			75.00	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	其他非流动资产	5.00			4.80	0.20	购置固定资产	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公司	受同一母公司控制	预付账款	0.03			0.03		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	55.41		55.41	10.39	销售商品	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	预付账款	0.04	0.05		0.08	0.005	接受劳务	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	应收账款		0.36		0.36		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
	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	29.98			29.98		销售商品	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	4.41	33.53		26.09	11.85	销售商品	经营性往来
	安泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款		32.42		32.42		销售商品、提供劳务	经营性往来
	安泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	预付账款		14.12			14.12	接受劳务	经营性往来
	安泰国际贸易有限公司	受同一母公司控制	应收账款		15.50		15.50		销售商品	经营性往来
	安泰(霸州)特种粉业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	13.77			10.00	3.77	销售商品	经营性往来
安泰环境工程技术有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1.78			1.78		销售商品	经营性往来	
小计			425.79	2,443.29		2,435.44	433.64			
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	应收股利	2,656.02			2,656.02		应收股利	非经营性占用
	河北钢研德凯科技有限公司	子公司	其他应收款		1,353.29		1,353.29		代付薪酬	非经营性占用
	青岛新力通工业有限责任公司	子公司	其他应收款	3.85	54.74		58.60		代付薪酬	非经营性占用
	青岛新力通热工科技有限公司	子公司之全资子公司	其他应收款		8.33		8.33		代付薪酬	非经营性占用
	河北钢研德凯科技有限公司	子公司	其他流动资产		2,200.00	5.84	5.84	2,200.00	委托贷款	非经营性占用
	青岛新力通工业有限责任公司	子公司	其他流动资产		6,400.00	52.17	52.17	6,400.00	委托贷款	非经营性占用
小计			2,659.87	10,016.36	58.01	4,134.24	8,600.00			

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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										
	天津钢研海德科技有限公司	联营企业	其他应收款		108.29		68.53	39.76	代付薪酬	非经营性占用
	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	联营企业(注)	应收账款	279.63			279.63		销售商品	经营性往来
	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	联营企业(注)	其他应收款	98.42	72.42		170.84		代付薪酬	非经营性占用
小计				378.05	180.71		519.00	39.76		
总计				3,463.71	12,640.36	58.01	7,088.68	9,073.40		

注释：公司2020年10月已转让天津钢研广亨特种装备股份有限公司28.38%股权，2020年末对其持股比例为3.00%。天津钢研广亨特种装备股份有限公司已不再是关联方。

法定代表人：

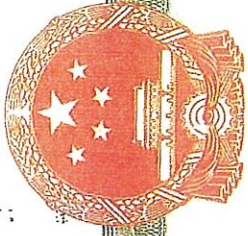
艾磊

主管会计工作的负责人：

杨生

会计机构负责人：

杨



营业执照

(副本)

3-5

统一社会信用代码

91420106081978638B

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。



成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管文斌; 杨建宇;

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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)



登记机关

2020 12 10

证书序号: 0010577

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》。



会计师事务所 执业证书



名称: 武汉环会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 任先
 主任会计师: 任先
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路19号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



发证机关: 湖北省财政厅
 二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制