



Grant Thornton

致同

**关于中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于中国北方稀土（集团）高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的专项说明

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 2015 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



Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

关于中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2016）第 230ZA1965 号

中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司全体股东：

我们接受中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司（以下简称“北方稀土公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北方稀土公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 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（2016）第 230ZA2782 号标准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，北方稀土公司编制了本专项说明所附的中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司 2015 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稀土公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北方稀土公司 2015 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。除了对北方稀土公司实施于 2015 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 2015 年度北方稀土公司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。



Grant Thornton
致同



本专项说明仅供北方稀土公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一六年四月十五日



中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司2015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：中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司

单位：人民币元

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	2015年期初占用 资金余额	2015年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2015年度占 用资金的利息 （如有）	2015年度偿还累 计发生金额	2015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	2015年期初往来 资金余额	2015年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2015年度往 来资金的利息 （如有）	2015年度偿还累 计发生金额	2015年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属 企业	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	应收账款	3,239,791.05	11,212,747.40		1,984,826.25	12,467,712.20	销售商品	经营性往来
	包头钢铁（集团）有限责任公司	控股股东	预付账款	3,366,175.54	7,823,493.41		10,368,268.17	821,400.78	购买商品	经营性往来
	包钢集团财务有限责任公司	同一母公司控制	货币资金	16,141,973.63	1,898,206,707.27	3,453,539.05	1,458,890,452.61	458,911,767.34	存款	经营性往来
	内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司	控股子公司	长期应收款	50,132,890.86				50,132,890.86		非经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司	控股子公司	应收利息	25,130,029.96	2,797,415.28			27,927,445.24		非经营性往来
	内蒙古稀奥科银氢动力电池有限公司	全资子公司	长期应收款	41,083,853.94				41,083,853.94		非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计				139,094,714.98	1,920,040,363.36	3,453,539.05	1,471,243,547.03	591,345,070.36		

本表已于2016年4月15日获第六届董事会第八次会议批准。

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：

