

钢研纳克检测技术股份有限公司
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]000994 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

钢研纳克检测技术股份有限公司
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、 钢研纳克检测技术股份有限公司 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]000994 号

钢研纳克检测技术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》审计了钢研纳克检测技术股份有限公司（以下简称钢研纳克）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 25 日签发了大华审字[2020]001185 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发布的《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》（2017 年修订）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就钢研纳克编制的 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、合法性及完整性是钢研纳克管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计钢研纳克 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。除了对钢研纳

克实施 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。为了更好地理解钢研纳克 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深圳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：钢研纳克检测技术股份有限公司 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·北京

中国注册会计师：_____

王清

中国注册会计师：_____

韩利华

二〇二一年三月二十五日

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：钢研纳克检测技术股份有限公司

单位：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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2020年期初往来资金余 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 发生金额	2020年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	安泰科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	241,891.11	445,921.14		597,437.00	90,375.25	销售	经营性往来
	北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	14,944.93	40,474.07		12,220.00	43,199.00	销售	经营性往来
	安泰非晶科技有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	3,109.43	2,299.33			5,408.76	销售	经营性往来
	安泰环境工程技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	53,690.00	201,627.37		244,123.00	11,194.37	销售	经营性往来
	安泰（霸州）特种粉业有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	49,316.77	496,600.21		521,100.00	24,816.98	销售	经营性往来
	安泰天龙钨钼科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	8,757.26	352,383.08		309,290.00	51,850.34	销售	经营性往来
	安泰天龙（天津）钨钼科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	400.00	6,680.00			7,080.00	销售	经营性往来
	安泰科技股份有限公司北京空港新材分公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	142,861.53	1,021,719.72		1,149,819.50	14,761.75	销售	经营性往来
	安泰科技股份有限公司涿州新材料分公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	13,689.24	35,432.25		46,720.00	2,401.49	销售	经营性往来
	北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司硬质合金分公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		3,430.00		580.00	2,850.00	销售	经营性往来
	安泰核原新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		44,848.64		42,416.00	2,432.64	销售	经营性往来
	涿州安泰六九新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	50,555.00	82,595.00		92,020.00	41,130.00	销售	经营性往来
	安泰国际贸易有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	230,917.61			214,236.63	16,680.98	销售	经营性往来
	安泰爱科科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		10,605.00		10,605.00		销售	经营性往来
	北京安泰六九新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	21,035.00			21,035.00		销售	经营性往来
	北京安泰生物医用材料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		4,100.00		4,100.00		销售	经营性往来

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	2020年期初往来资金余 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 发生金额	2020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	北京钢研高纳科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	10,748,217.49	18,382,734.93		18,568,698.93	10,562,253.49	销售	经营性往来
	北京钢研物业管理有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	90.00				90.00	销售	经营性往来
	北京钢研大慧科技发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		14,291.00		11,866.00	2,425.00	销售	经营性往来
	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	8,005.00	5,350.00		8,905.00	4,450.00	销售	经营性往来
	北京钢研新材料科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	26,665.00	147,323.00		52,565.00	121,423.00	销售	经营性往来
	北京金自天成液压技术有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		990.00		990.00		销售	经营性往来
	北京钢研新冶工程设计有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1,500.00		1,500.00		销售	经营性往来
	北京钢研新冶精特科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		141.51		141.51		销售	经营性往来
	钢铁研究总院	实际控制人直接控制的法人	应收账款	602,430.00	32,161,380.34		28,383,099.00	4,380,711.34	销售	经营性往来
	中联先进钢铁材料技术有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	70,526.00	83,387.00		139,000.00	14,913.00	销售	经营性往来
	钢铁研究总院青岛海洋腐蚀研究所有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	93,910.00	3,000.00		67,220.00	29,690.00	销售	经营性往来
	河北钢研德凯科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	327,127.50	147,765.00		408,834.50	66,058.00	销售	经营性往来
	上海金自天正信息技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1,950.00			1,950.00		销售	经营性往来
	天津三英焊业股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	590.00	31,722.00		29,382.00	2,930.00	销售	经营性往来
	新冶高科技集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	962,765.74	76,867.36		39,150.00	1,000,483.10	销售	经营性往来
	中达连铸技术国家工程研究中心有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	12,075.00	-8,715.00			3,360.00	销售	经营性往来
	微山钢研稀土材料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		600.00		600.00		销售	经营性往来
	天津钢研广亨特种装备股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	117,623.00	82,328.00		198,771.00	1,180.00	销售	经营性往来
	青岛新力通工业有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	48,800.00			48,800.00		销售	经营性往来
	钢铁研究总院淮安有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	150.00			150.00		销售	经营性往来
	烟台市中拓合金钢有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	218,000.00			218,000.00		销售	经营性往来
	中国钢研科技集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	490,326.00			490,326.00		采购	经营性往来
	北京安泰钢研超硬材料制品有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	24,500.00			24,500.00		采购	经营性往来
	北京钢研大慧科技发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	632.00			632.00		采购	经营性往来
	北京钢研大慧科技发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	140,000.00			140,000.00		采购	经营性往来
	青岛新力通工业有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		20,000.00		20,000.00		投标保证金	经营性往来

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	2020年期初往来资金余 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 发生金额	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	控股股东	其他应收款		260.00			260.00	代付签证费	经营性往来
	钢铁研究总院	实际控制人直接控制的法人	应收票据		1,848,827.00		161,964.00	1,686,863.00	销售	经营性往来
	北京钢研高纳科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据	7,299,350.00	18,147,541.50		11,961,563.00	13,485,328.50	销售	经营性往来
	河北钢研德凯科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		316,602.50			316,602.50	销售	经营性往来
	烟台市中拓合金钢有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		218,000.00			218,000.00	销售	经营性往来
	安泰科技股份有限公司北京空港新材分公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		105,000.00		105,000.00		销售	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	青岛钢研纳克检测防护技术有限公司	控股子公司	应收账款	125,481.00	64,274.00		189,755.00		销售	经营性往来
	德国纳克检测技术有限公司	控股子公司	应收账款	4,243,089.21	821,985.72		474,367.82	4,590,707.11	销售	经营性往来
	钢研纳克成都检测认证有限公司	控股子公司	应收账款	5,323,600.05	1,884,716.40		7,192,875.45	15,441.00	销售	经营性往来
	北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	控股子公司	应收账款	3,665.00	289,470.50		292,785.50	350.00	销售	经营性往来
	钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司	控股子公司	应收账款		8,136,188.99		8,038,294.00	97,894.99	销售	经营性往来
	北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	控股子公司	预付账款		2,358.10			2,358.10	预付合同款项	经营性往来
	德国纳克检测技术有限公司	控股子公司	预付账款	418,013.61	27,634.65		418,013.61	27,634.65	采购	经营性往来
	北京中实国金国际实验室能力验证研究有限公司	控股子公司	其他应收款		192,848.88		192,848.88		往来款	经营性往来
	青岛钢研纳克检测防护技术有限公司	控股子公司	其他应收款	6,000,000.00	329,779.80		329,779.80	6,000,000.00	往来款	经营性往来
	北京钢研检验认证有限公司	控股子公司	其他应收款		112,040.04		112,040.04		往来款	经营性往来
	钢研纳克成都检测认证有限公司	控股子公司	其他应收款	39,080,507.00				39,080,507.00	往来款	经营性往来
	钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	5,000,000.00				5,000,000.00	往来款	经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人 及其附属企 业	成都北仪科技有限公司	参股公司	应收账款	2,214.00	20,793.00		19,138.00	3,869.00	销售	经营性往来
	济南北研仪器有限公司	参股公司	应收账款	11,806.00	38,214.00		43,766.00	6,254.00	销售	经营性往来
总计	—	—	—	82,233,276.48	86,455,916.03		81,652,974.17	87,036,218.34		—