

关于北矿磁材科技股份有限公司
2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的
专 项 说 明

中勤万信会计师事务所
中国 北京
二〇一一年四月

目 录

内 容	页 次
一、关于北矿磁材科技股份有限公司 2010 年度 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	1-2
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

关于北矿磁材科技股份有限公司

2010年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

（2011）中勤审字第03116-5-18号

北矿磁材科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了北矿磁材科技股份有限公司（以下简称“北矿磁材公司”）的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并出具了（2011）中勤审字第03116-1-18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、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）的要求，北矿磁材公司编制了后附的截止2010年12月31日，北矿磁材公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是北矿磁材公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计北矿磁材公司2010年度财务报告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。除了对北矿磁材公司实施2010年度财务报表审计中相关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解北矿磁材公司2010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。

本专项说明仅供北矿磁材公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：梁海涌

二〇一一年四月二十二日

中国注册会计师：关晶

2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京矿冶研究总院	控股股东	应收账款	212,409.70	870,616.14	1,057,634.84	25,391.00	采购款	经营性
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京矿冶总公司	控股股东之附属企业	应收账款	5,700.00	91,500.00	97,200.00	-	采购款	经营性
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京矿冶研究总院固安机械有限公司	控股股东之附属企业	应收账款		52,233.05	52,233.05		采购款	经营性
小计				218,109.70	1,014,349.19	1,207,067.89	25,391.00		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及附属企业	北矿磁材（包头）有限公司	上市公司联营企业	应收账款		88,520.90	17,200.90	71,320.00	采购款	经营性
小计					88,520.90	17,200.90	71,320.00		
上市公司子公司及附属企业	北京北矿锌业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	60,000.00	2,427,443.12	2,487,443.12	-	代垫款项	非经营性
上市公司子公司及附属企业	北京北矿磁电材料有限公司	上市公司子公司	其他应收款		1,124,662.89	1,124,662.89	-	代垫款项	非经营性
小计				60,000.00	3,552,106.01	3,612,106.01			
合计				278,109.70	4,654,976.10	4,836,374.80	96,711.00		

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：吕宝顺

会计机构负责人：黄国泰