



通讯地址：北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
邮政编码（Post Code）：100086
电话（Tel）：010-6216 6525
传真（Fax）：010-6216 6525
网址（Website）：www.zsytcpa.com.cn

关于山东地矿股份有限公司关联方 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

中审亚太审字【2018】020791-2

山东地矿股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山东地矿股份有限公司（以下简称“山东地矿公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司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 2017 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”）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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是山东地矿公司管理层的责任，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山东地矿公司 2017 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。

为了更好地理解山东地矿公司 2017 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供山东地矿公司 2017 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

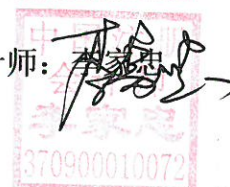
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：解东



中国注册会计师：李家忠



中国·北京

二〇一八年六月二十日

附表

上市公司2017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：山东地矿股份有限公司

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017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	2017年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017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	姜堰县申太选矿有限公司	受控股股东控制的子公司	预付账款	96.54	124.08			220.62	加工铁矿石	经营性往来
	鲁地投资（上海）有限公司	受控股股东控制的子公司	预付账款	88.23	783.53		715.62	156.14	材料采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	封万华	孙公司少数股东	其他应收款		88.64			88.64	往来款	非经营性往来
总 计	——	——	——	184.77	996.25	-	715.62	465.40	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



编号:0 03171368

营业执照

统一社会信用代码 91110108061301173Y

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 05月 19日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址： qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名 称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：郝树平

办 公 场 所：北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦22层

组 织 形 式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010170

注册资本(出资额)：1250万元

批准设立文号：京财会许可[2012]0034号

批准设立日期：2012-09-28



证书序号：NO. 019882

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一二年四月十七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000110

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平



证书号: 22

发证时间: 二〇一七年一月

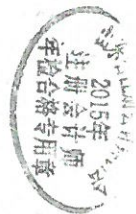
证书有效期至: 二〇一九年一月十九日



姓名 解乐
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972/10/21
Date of birth
工作单位 华闻会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 110108721021421
Identity card No.



证书编号: 110002010004
No. of Certificate
批准注册协会: 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 09 月 05 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Registration

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年6月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年8月28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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年9月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年9月21日



姓 名 李家忠
Full name 男
性 别
Sex
出生日期 1978-11-26
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
Working unit
身份证号码 372829197811264514
Identity card No.

证书编号: 370900010072
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2007 年 12 月 24 日
Date of Issuance

19

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
CPAs

2015 年 7 月 17 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
CPAs

2015 年 7 月 17 日

20

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
CPAs

2015 年 7 月 17 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
CPAs

2015 年 7 月 17 日

年度检验登记注册会计师
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.



2015 年 3 月 18 日

年 月 日