

中矿资源集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 1-01458 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 1-01458 号

中矿资源集团股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了中矿资源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇四月十四日

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中矿资源集团股份有限公司

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 的关系	上市公司 核算的会计科目	2019 年期 初占用资金 余额	2019 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2019 年度 占用资金 的利息 （如有）	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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	中矿资源集团（香港）有限公司									
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	占用方与上市公 司的关系	上市公司 核算的会计科目	2019 年期 初往来资金 余额	2019 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2019 年度 往来资金 的利息 （如有）	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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										
小 计										
上市公司的子公 司及其附属企业	赞比亚卡森帕矿业有 限公司	子公司	其他应收款	662.84	10.91			673.75	资金周转	经营性往 来
	中矿赞比亚服务有限 公司	子公司	其他应收款	435.73	42.53			478.26	资金周转	经营性往 来
	中矿（天津）岩矿检测 有限公司	子公司	其他应收款	85.23	-37.44	3.17		50.96	资金周转	经营性往 来
	中矿国际勘探（香港） 有限公司	子公司	其他应收款	36,955.57	-424.69			36,530.88	资金周转	经营性往 来

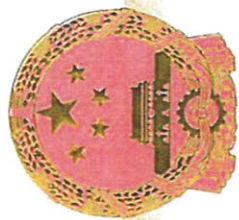


津巴布韦矿业资源有限公司	子公司	其他应收款	4,075.71	71.77			4,147.48	资金周转	经营性往来
中矿(天津)海洋矿业服务有限公司	子公司	其他应收款	4,982.37	-1,185.24	270.27		4,067.40	资金周转	经营性往来
阿尔巴尼亚矿业资源有限公司	子公司	其他应收款	263.26			225.57	37.69	资金周转	经营性往来
加拿大矿业资源股份有限公司	子公司	其他应收款	58.12	-1.40			56.72	资金周转	经营性往来
北京中矿资源地科工程技术有限公司	子公司	其他应收款	136.79	592.58			729.37	资金周转	经营性往来
赞比亚地质工程有限公司	子公司	其他应收款		1,694.81			1,694.81	资金周转	经营性往来
中矿(香港)稀有金属资源有限公司	子公司	其他应收款		49,274.90			49,274.90	资金周转	经营性往来
Sinomine Specialty Fluids Limited	子公司	其他应收款		2,179.92			2,179.92	资金周转	经营性往来
			47,655.62	52,218.65	273.44	225.57	99,922.14		
Sino West Mining Limited	联营企业	应收账款	189.78	3.12			192.90	提供技术服务	经营性
			189.78	3.12			192.90		
			47,845.40	52,221.77	273.44	225.57	100,115.04		
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
合计									

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

中矿资源项目组专用



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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。）



登记机关

2020年 01月 17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

中矿资源项目组专用



证书序号: 0043



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
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月九日

证书有效期至: 二〇一二年一月九日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

中矿资源项目级专用

证书序号：0000119

说明



- 1、《会计师事务所执业证书》是《明持有人》的凭证，由财政部门依法审批，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》记载事项发生变更的，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》。



发证机关：北京市财政局

二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制

中矿资源项目组专用

姓名 Full name 李 勇

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1963-07-16

工作单位 Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 432401630716201



同意調出

Agree the holder to be transferred to



CPA

Scan the triangle on the Institute of CPAs

2013-5-2

同意调入

Agree the holder to be transferred to:



CPA

勤政愛民

2015 年 5 月 2 日

10

同意訓出

Agree the holder to be transferred from

事務所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out institute of CPA:

年	月	日
---	---	---

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事務所
CPAs

轉入協會蓋章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月	月 /mm	日 /d
--------	----------	---------

11



姓名：謝育

证书编号: 431000100001

or another year after



年	月	日
---	---	---

年度检验登记
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.



年	月	日
---	---	---

中矿资源项目组专用



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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
年 月 日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d

11



姓名: 石晨起

证书编号: 110001690086

继续有效一年,
another year after



年 月 日
/y /m /d

年度检验登记 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.



年 月 日
/y /m /d

8

9