

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[2023]第 1-03742 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 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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[2023]第 1-03742 号

中矿资源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中矿资源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具大信审字[2023]第 1-02884 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

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·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十六日





上市公司 2022 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	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2022 年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	江西东鹏新材料有限责任公司 TANTALUMMININGCORPORATION OF CANADALIMITED 赞比亚卡森帕矿业公司	子公司 子公司 子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款		270,796.88 7,857.41 8,665.84		191,286.58 14,040.70 305.10	79,510.30 19,905.06 9,155.17	销售商品、资金往来 采购商品、资金往来 资金往来	经营性往来 经营性往来 经营性往来



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	2022 年期 初往来资 金余额	2022 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	2022 年度偿 还累计发生 金额	2022 年期末 往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	LUENA SERVICE SARL 北京中矿资源地质勘查有 限公司	子公司	其他应收款	8,234.53	2,849.28		3,884.14	7,199.67	提供服务	经营性往来
	LUFIRA SERVICE S.A 赞比亚中矿地质工程有限 公司	子公司	其他应收款	2,444.74	2,565.89		259.06	4,751.57	资金往来	经营性往来
	中矿(天津)海外矿业服务 有限公司	子公司	其他应收款	2,663.43	1,433.18		593.58	3,503.03	资金往来	经营性往来
	津巴布韦中矿资源有限公司	子公司	其他应收款	3,131.95	994.02		1,942.95	2,183.02	提供服务	经营性往来
	中矿赞比亚服务有限公司	子公司	其他应收款	3,205.60	13,845.65		14,890.91	2,160.34	提供服务、 资金往来	经营性往来
	KABWE KAPUMPE MINE COMPANY LIMITED	子公司	其他应收款	2,465.46	1,302.37		1,621.83	2,146.00	提供服务	经营性往来
	Bikita Minerals (Private) Limited	子公司	其他应收款	558.79	306.61		98.52	766.88	资金往来	经营性往来
	赞比亚贸易有限公司	子公司	其他应收款	195.58	18.06			213.64	资金往来	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		2,066.37		1,877.21	189.16	销售商品、 资金往来	经营性往来
	乌干达中矿资源有限公司	子公司	其他应收款	66.11	6.11			72.22	资金往来	经营性往来
	SINOMINE SPECIALTY FLUIDS LIMITED	子公司	其他应收款	59.82	3.25			63.07	资金往来	经营性往来
	中矿国际刚果金工程有限公 司	子公司	其他应收款	69.07	6.71		64.14	11.64	提供服务	经营性往来
	中矿国际勘探(香港)控股 有限公司	子公司	其他应收款	1,992.27	1,309.56		3,301.83		资金往来	经营性往来
	中矿国际赞比亚工程有限公 司	子公司	其他应收款	1,646.44	1,663.68		3,310.12		资金往来	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	1,238.89	8,148.07		9,366.96		资金往来	经营性往来
		子公司	其他应收款	15.92	1,811.07		1,826.99		销售商品、 资金往来	经营性往来
		子公司	其他应收 款、长期应 收款		122,084.25		30,685.95	91,398.30	销售商品、 资金往来	经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中矿香港稀土资源有限公司	子公司	其他应收款	1.28	620.25		621.53		资金往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京奥凯元科技发展有限公司	子公司	其他应收款		32.67		32.67		提供服务	经营性往来
总计				44,513.13	458,746.71		280,030.77	223,229.07		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



(副本)(6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 吴卫星,谢泽敏
出资额 5110万元
成立日期 2012年03月06日
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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、清算等事务;办理企业破产清算事务;提供其他会计、税务咨询;法律、法规规定的其他经营活动。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

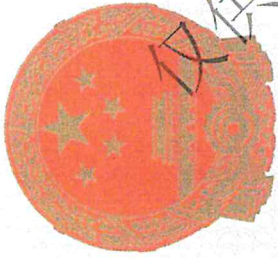


登记机关
2023年02月20日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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：谢泽敏
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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



发证机关：北京市财政局

2012年12月15日

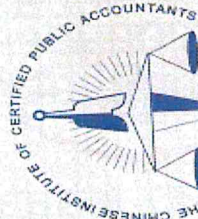
中华人民共和国财政部制

证书序号：0017384

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》。

大信会计师事务所有限公司出具报告使用



中国注册会计师协会



姓名 石晨超
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-09-20
Date of birth
工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号 13052119850920081X
Identity card No.

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



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 CPA
年 月 日
/y /m /d



姓名：石晨超

证书编号：110001690086

继续有效一年，
another year after



年 月 日
/y /m /d

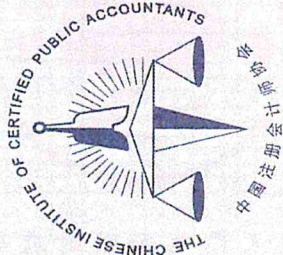
年度检验登记

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



姓名 许欣波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-10-03
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 230125198810033114
Identity card No.



证书编号: 110101410648
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 18 日
Date of Issuance /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.



姓名: 许欣波
证书编号: 110101410648

年 月 日
/y /m /d