

关于藏格矿业股份有限公司
涉及紫金矿业集团财务有限公司
关联存贷款情况的专项报告
天衡专字（2026）00189 号



**关于藏格矿业股份有限公司
涉及紫金矿业集团财务有限公司
关联存贷款情况的专项报告**

天衡专字（2026）00189号

藏格矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了藏格矿业股份有限公司（以下简称“藏格矿业”）2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者变动表以及相关财务报表附注的基础上，对后附的《藏格矿业股份有限公司2025年度涉及紫金矿业集团财务有限公司关联存贷款情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

一、管理层对汇总表的责任

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号-交易与关联交易》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的审核证据，是藏格矿业管理层的责任。

二、注册会计师的责任

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，我们实施了包括核对、询问、抽查会计记录、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。

三、审核情况

经审核，汇总表所载项目金额与我们审计藏格矿业2025年度财务报表时藏格矿业提供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。

为了更好地理解藏格矿业2025年度涉及紫金矿业集团财务有限公司关联存贷款情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



此页无正文，为《关于藏格矿业股份有限公司涉及紫金矿业集团财务有限公司关联存贷款情况的专项报告》（天衡专字(2026)00189号）之签章页。



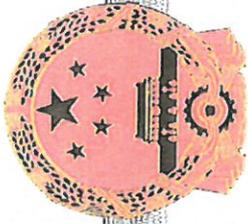
中国注册会计师：刘涛
(项目合伙人)



二〇二六年三月十三日

中国注册会计师：曾丽梅





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号
320100000202601150018



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

扫描经营主体身份证码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1500万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；财务培训（不含教育、职业培训）；税务咨询；税务服务；取得许可的经营活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年01月15日



证书序号: 0012336

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》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年三月 日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

苏财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28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
Year /m /d



姓名 管丽梅
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1990-04-22
Date of birth _____
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit _____
身份证号码 513723199004222281
Identity card No. _____



管丽梅 320000100410



证书编号: 320000100410

No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 24 日
Date of Issuance Year /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.

2019.4.26
合格专用章
(四川)

年 月 日
月 日 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

中审亚太四川
事务所
CPAs

转出协会盖章
Sum of the transferor Institute of CPAs
2015年8月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

天德信重庆

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2015年8月19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.



2020.12.15
合格专用章
(四川)



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 刘涛
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-02-06
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
Working unit
身份证号码 422823198802084176
Identity card No.

2021.4.28
合格专用章
(四川)

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.

证书编号:
No. of Certificate

110101480356

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

重庆市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2017年09月11日

2018年3月31日