

关于藏格矿业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

天衡专字(2022)00341 号



0000202203001396

报告文号：天衡专字[2022]00341号



非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项说明

天衡专字（2022）00341 号

藏格矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了藏格矿业股份有限公司（以下简称“藏格矿业”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 10 日签发了天衡审字（2022）00216 号标准无保留意见的审计报告。

根据《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》（证监会公告[2022]26 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就藏格矿业编制的 2021 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是藏格矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计藏格矿业 2021 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对藏格矿业实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解藏格矿业 2021 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。

本专项说明仅供藏格矿业向证券交易所报送藏格矿业年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：藏格矿业股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

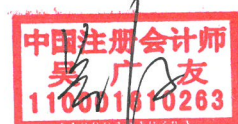


二〇二二年三月十日

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021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：藏格矿业股份有限公司										单位：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	2021年年初占用资 金余额	2021年度 占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资金的 利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021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											
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		—	
前大股东及其 附属企业											
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		—	
总计	—	—	—	-	-	-	-	-		—	
其他关联 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	2021年年初往来资 金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资金的 利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021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											
上市公司 子公司及其 附属企业											
关联自然人 及其控制的 法人											
其他关联人 及其附属企 业											
总计	—	—	—							—	

100% 100% 100%



营业执照

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202202220077

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。



(副本)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人 余瑞玉

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907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，出具相关报告；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。（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



2022年02月22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:

首席合伙人: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

余瑞玉

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



发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 0001597

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》。

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
/ /

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

同意调入
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
/ /

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
/ /

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
/ /

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
/ /



姓 名 谢建强
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1970-06-30
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 510322700630003
Identity card No.



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: 110001610055
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 12 月 01 日
Date of Issuance



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.

2013.3.31

2013年3月31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.

2014年4月31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

同意调查
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

注册会计师协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2013年11月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

注册会计师协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
(重庆)
2013年12月11日

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、注册会计师停止执业法定业务时，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，办理补发手续。

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 吴广友
Full name 男
性别 男
Sex 1985年02月16日
出生日期 立信大华会计师事务所重庆分所
Date of birth 500227198502160414
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

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.

2012.3.31

2018.3.31

证书编号: 110001610263

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年7月26日
Date of Issuance