

盛达金属资源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]007748号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022185016791
报告名称：	盛达金属资源股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	大华核字[2022]007748 号
被审（验）单位名称：	盛达金属资源股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 25 日
报备日期：	2022 年 04 月 24 日
签字人员：	陈伟(110000102676)， 刘生刚(110101480542)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

盛达金属资源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	盛达金属资源股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]007748号

盛达金属资源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》审计了盛达金属资源股份有限公司（以下简称盛达资源）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月25日签发了大华审字[2022]0010626号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就盛达资源编制的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、合法性及完整性是盛达资源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计盛达

资源 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。除了对盛达资源实施 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。为了更好地理解盛达资源 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。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。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：盛达金属资源股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈伟
陈伟

中国注册会计师：

刘生刚
刘生刚

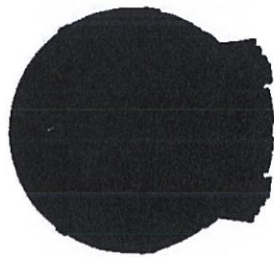
二〇二二年四月二十五日

附件:

盛达金属资源股份有限公司
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

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年度占用资金向 利息(如有)	2021年度偿还累计发 生金额	其他减少	2021年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属 企业												
小计												
其他关联人及其 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年年初占用资金 余额	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度往来资金向 利息(如有)	2021年度偿还累计发 生金额	其他减少	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	甘肃盛达集团有限公司	实际控制人	其他应收款		10.00		10.00			托管费(合同账期内)	经营性往来	
	北京盛达实业集团有限公司	实际控制人控制的法人	其他应收款		5.00		5.00			托管费(合同账期内)	经营性往来	
	兰州盛达昌盛贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	379.21	3.39		7.45		375.16	往来款项	非经营性往来	
	内蒙古光矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,649.06	32,439.65		31,245.49		2,843.22	往来款项	非经营性往来	
	亦盛金属矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,124.39			4,124.39			往来款项	非经营性往来	
上市公司及其附属 企业	内蒙古金日矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	563.03	4,000.00		4,563.03			往来款项	非经营性往来	
	北京盛达文化盛源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	115.20					115.20	往来款项	非经营性往来	
	湖南金业环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		903.73					往来款项	非经营性往来	
	北京盛达新能源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.65				2.65	往来款项	非经营性往来	
	阿鲁科尔沁旗德运矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,837.37	179.06				5,016.43	往来款项	非经营性往来	
关联自然人及其 控制的法人												
	兰州银行股份有限公司	母公司的联营企业	其他会计科目	11.37	879.86	0.06			7.10	存款	经营性往来	
其他关联人及其 附属企业	上海盛通机动车辆驾校外培训有限公司	同为同一最终控制方控制企业	应收账款		18.68					租赁收入	经营性往来	
	内蒙古盛达光裕金属材料有限公司	本期处置的子公司	应收票据		7,400.00				7,400.00	货款	经营性往来	
	甘肃华登建设集团股份有限公司	子公司少数股东控制企业	预付账款	1,221.25	591.68		1,812.93			工程款	经营性往来	
总计				12,900.88	46,433.70	0.06	43,574.88		15,759.76			

证书序号: 0000093



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



发证机关:

二〇一七年 十一月 七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈伟
 Full name: 陈伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-12-01
 Date of birth: 1980-12-01
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限公司
 身份证号: 341224198211010022
 ID card No.: 341224198211010022



1100010000
 注册编号:
 No. of registration:
 注册日期:
 Date of issuance:
 注册单位:
 Issuing organization:
 北京兴华会计师事务所



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
 同意登记
 Approved for registration
 同意人: 王华
 Approved by: 王华
 日期: 2012年12月15日
 Date: 2012年12月15日
 工作单位: 大華
 Working unit: 大華
 同意人: 王华
 Approved by: 王华
 日期: 2012年12月15日
 Date: 2012年12月15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
 同意登记
 Approved for registration
 同意人: 王华
 Approved by: 王华
 日期: 2012年12月15日
 Date: 2012年12月15日
 工作单位: 大華
 Working unit: 大華
 同意人: 王华
 Approved by: 王华
 日期: 2012年12月15日
 Date: 2012年12月15日



2012年12月15日

2017年5月11日



姓名	刘生刚
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-07-01
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	420984198307015057
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.



姓名: 刘生刚
证书编号: 110101480542

证书编号: 110101480542
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 05 月 20 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d