

关于内蒙古兴业矿业股份有限公司  
2022 年度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（2023）00949 号】



# 关于内蒙古兴业矿业股份有限公司

## 2022 年度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（2023）00949 号

内蒙古兴业矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“兴业矿业”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了无保留意见审计报告【天衡审字（2023）02025 号《审计报告》】。

兴业矿业根据中国证券监督管理委员会《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》的有关要求，编制了后附的《内蒙古兴业矿业股份有限公司 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“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表并确保其真实、合法、完整是兴业矿业的责任，我们的责任是对汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与兴业矿业的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在财报报表审计过程中对兴业矿业关联交易执行了相关审核程序及上述核对程序外，我们未对汇总表执行额外的审核或其他程序。为了更好地理解兴业矿业 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供兴业矿业向深圳证券交易所报送 2022 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：内蒙古兴业矿业股份有限公司 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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2023 年 4 月 27 日

中国注册会计师：宋朝晖



中国注册会计师：聂焕





附件一：

## 内蒙古兴业矿业股份有限公司

### 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

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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
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
大股东及其附属企业	内蒙古兴业集团股份有限公司	母公司	其他应收款	8,651.93				8,651.93	业绩承诺补偿	经营性往来
	唐河时代矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	54,857.14	1,214.01		2,994.02	53,077.13	往来款	非经营性往来
	西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	31,782.10	22,618.00		31,799.90	22,600.20	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古兴业集团锡林矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款		5,850.00		5,850.00		往来款	非经营性往来
	锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	全资子公司	其他应收款	88,475.56	42,645.00		45,222.80	85,897.76	往来款	非经营性往来
	正镶白旗乾金达矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	10,303.07	35,867.97		41,810.50	4,360.54	往来款	非经营性往来



内蒙古兴业矿业股份有限公司

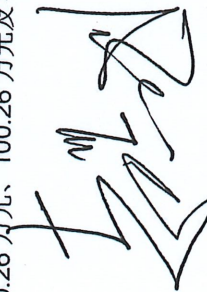


关联方及其控制的法人和其他关联企业	西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	兴业矿业(上海)国际贸易有限责任公司	兴业矿业(上海)股权投资基金管理有限公司	赤峰荣邦矿业有限责任公司	昆明市东川区铜都矿业有限公司	合计
其他应收款	73.14	373.06				370.00
其他应收款		2,368.00				2,368.00
其他应收款		2,702.00				2,702.00
其他应收款		27,847.00				8,518.00
其他应收款	3,409.80					3,409.80
其他应收款	197,552.74	141,485.03				141,635.21
往来款						76.20
往来款						
往来款						
往来款						19,329.00
往来款						
往来款						3,409.80
往来款						197,402.56

注：由于唐河时代矿业有限责任公司和赤峰荣邦矿业有限责任公司未完成业绩承诺，内蒙古兴业集团股份有限公司（以下简称“兴业集团”）应补偿上市公司业绩承诺款（含利息）53,705.56万元；由于西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司未完成业绩承诺，兴业集团应补偿上市公司65,600,060股（对应补偿股份公司将人民币1.00元的总价格进行回购并予以注销）并返还持有期间现金分红261.76万元。上市公司已就上述事项向兴业集团重整管理人申报普通债权（含利息）93,720.96万元（含账面其他应收款及其余未在报表确认的业绩补偿款）。上市公司于2023年2月收到兴业集团支付的50万元，截至本报告披露日，其余补偿事项暂未履行。

由于西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司未完成业绩承诺，兴业集团一致行动人吉祥、吉伟、吉喆分别补偿上市公司25,126,132股、25,126,132股、11,304,216股并返还持有期间现金分红245.62万元，其中：吉祥100.26万元、吉伟100.26万元、吉喆45.10万元。截止报告期末，公司已分别收到吉祥、吉伟、吉喆返还的现金分红款100.26万元、100.26万元及45.10万元，其他业绩补偿事项暂未履行。上述股份能否否收回具有不确定性，因此未在财务报表中确认。

公司法定代表人：



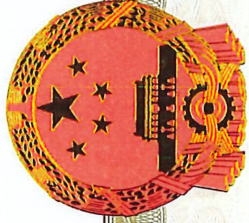

主管会计工作负责人：




会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202303010081

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。



统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

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 1025万元整  
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

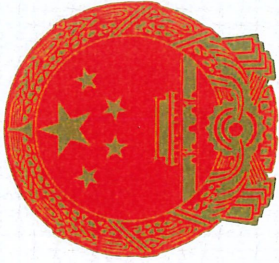
经营范围  
许可项目：注册会计师业务；注册会计经营活动；企业管理咨询；税务咨询；取得合法经营资格后，方可开展企业财务管理、代理记账、资产评估、业务培训、不含教育、职业培训，职业技能培训等经营活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)



登记机关

2023年03月01日





# 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



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》。

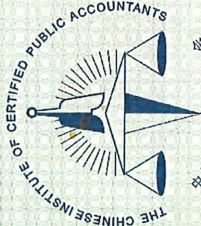
发证机关：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制





2007.3.27

姓 名 宋朝晖  
 Full name 宋朝晖  
 性 别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1967-12-16  
 Date of birth 1967-12-16  
 工作单位 江苏天衡会计师事务所  
 Working unit 江苏天衡会计师事务所  
 身份证号码 150103671216155  
 Identity card No. 150103671216155



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.

北京注册会计师协会  
2007年度任职资格审查合格

证书编号: 150000070095  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 2 月 29 日  
Date of Issuance

2008 年 3 月 20 日

4

5

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

北京注册会计师协会  
转所专用章

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007 年 2 月 2 日  
/y /m /d

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

北京天衡会计师事务所  
转所专用章

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 12 月 25 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
转所专用章

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 12 月 25 日  
/y /m /d

11





姓名: 葛焕  
 Full name: 葛焕  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-12-20  
 Date of birth: 1989-12-20  
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 412721198912201468  
 Identity card No.: 412721198912201468



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: 320000104828  
 No. of Certificate: 320000104828

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

发证日期: 2016 年 07 月 22 日  
 Date of Issuance: 2016 /y 07 /m 22 /d

年 月 日  
 /y /m /d

