

陕西中商矿业股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况的专项说明
希会其字(2019)0176 号



目 录

- 一、陕西中商矿业股份有限公司控股股东、
实际控制人及其他关联方占用资金情况
的专项说明..... (1-2)
- 二、2018年度控股股东、实际控制人及其他
关联方资金占用情况汇总表..... (3)
- 三、证书复印件
 - (一) 注册会计师资质证明
 - (二) 会计师事务所营业执照
 - (三) 会计师事务所执业证书
 - (四) 会计师事务所业务许可证

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2019) 0176 号

关于陕西中商矿业股份有限公司控股股东、 实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

陕西中商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》审计了陕西中商矿业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 6 月 26 日出具了希会审字(2019) 2503 号保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》的要求，就贵公司编制的 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2018 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。除对贵公司实施 2018 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。为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，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全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求出具的，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：2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 西安市

中国注册会计师： 
中国注册会计师： 
二〇一九年六月二十六日

附件

2018年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：陕西中商矿业股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
控股股东、实际控制人及其附属企业	中商联合石油经贸有限公司	母公司	其他应收款	5,938,487.05	24,709,013.00	24,584,802.94	6,062,697.11	资金往来	非经营性占用	
	张英娜	实际控制人	其他应收款	60,000.00	22,000.00	60,000.00	22,000.00	备用金	经营性往来	
	张长杰	实际控制人	其他应收款		20,000.00		20,000.00	备用金	经营性往来	
小计				5,998,487.05	24,751,013.00	24,644,802.94	6,104,697.11			
关联自然人及其控制的法人	陈保良	董事	其他应收款	22,327.50	33,925.74	28,127.74	28,125.50	备用金	经营性往来	
	许立朋	董事	其他应收款	15,400.00	12,100.00		27,500.00	备用金	经营性往来	
小计				37,727.50	46,025.74	28,127.74	55,625.50			
其他关联及其附属企业										
小计										
公司的子公司及其附属企业										
小计										
总计				6,036,214.55	24,797,038.74	24,672,930.68	6,160,322.61	-		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 邱程红

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1968-08-13

Date of birth

工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通

Working unit

身份证号码 610111890813004

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.



年 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名 许雨思

Full name

姓 刘 女

Sex

出生日期 1983-01-05

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码 413023198301050056

Identity card No.



陕西省注册会计师协会
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
/ /

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
/ /



营业执照

(副本) 10-1
统一社会信用代码9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）
成立日期 2013年06月28日
合伙期限 长期
经营范围 许可经营项目：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，出具有关报告；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；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关



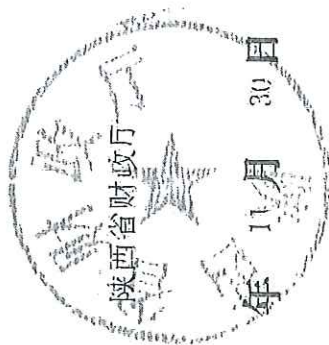
请于每年1月1日至6月30日报送上一年度年度报告。自公司成立之日以及企业相关信息形成之日起20个工作日内，在企业信用信息公示系统进行公示。

2018年 11月 12日

证书序号:0006585

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》。

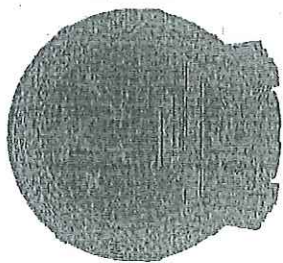


发证机关:

2018

11月30日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

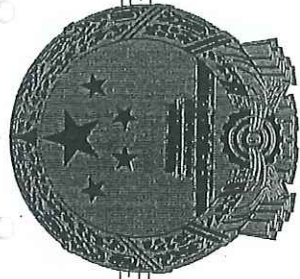
经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一马外
海大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日



证书序号: 000114

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间: 二〇〇九年十一月四日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月四日