

银泰黄金股份有限公司  
2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于银泰黄金股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024JNAA5F0019  
银泰黄金股份有限公司

银泰黄金股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了银泰黄金股份有限公司（以下简称银泰黄金）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 22 日出具了 XYZH/2024JNAA5B0082 号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，银泰黄金编制了本专项说明所附的银泰黄金 2023 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是银泰黄金的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银泰黄金 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。

除对银泰黄金 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计银泰黄金 2023 年度财务报表时银泰黄金提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解银泰黄金 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

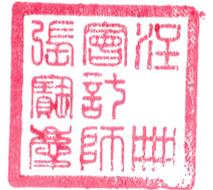
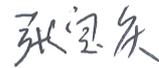
本专项说明仅供银泰黄金 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

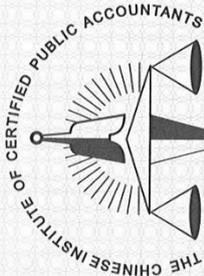
二〇二四年三月二十二日

附件:

银泰黄金股份有限公司  
2023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: 银泰黄金股份有限公司		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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	上海盛铂矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款		62,000.00		50,000.00	12,000.00	股利分配	非经营性往来	
	内蒙古玉龙矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款		29,000.94		29,000.94		内部借款+股利分配	非经营性往来	
	芒市华盛金矿开发有限公司	控股子公司	其他应收款		51.58			51.58	华盛代收股东补偿款	非经营性往来	
	北京银泰置业有限公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	166.29			166.29		房租物业费保证金	经营性往来	
	北京银泰置业有限公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	57.90			95.00	0.00	预付房租物业费	经营性往来	
	北京银泰置业有限公司物业管理分公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款						预付物业管理费	经营性往来	
	北京银泰置业有限公司物业管理分公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款						物业费保证金	经营性往来	
	北京银泰第一太平戴维斯物业管理有限公司北京第一分公司	前实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	2.22			9.06		物业及车位费	经营性往来	
总计				226.41	91,096.46		79,271.29	12,051.58			

①非经营性占用部分, 关联方范围依照《股票上市规则》确定。  
②存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况的, 还应当按照附件7《控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表》的要求, 披露相关方非经营性占用资金及清偿情况。



姓名 张宝庆  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1981-09-09  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 150105198109097317  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 110101360055  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2017 年 11 月 30 日  
 Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 注册会计师  
 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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



姓名 潘素娇  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1969-01-27  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中和正信会计师事务所山东分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 370103196901275526  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 110001580026  
 No. of Certificate \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2005年4月30日  
 Date of Issuance \_\_\_\_\_

2022年 注册会计师 年检合格专用章  
 2021年 注册会计师 年检合格专用章  
 2020年 注册会计师 年检合格专用章  
 2019年 注册会计师 年检合格专用章  
 2018年 注册会计师 年检合格专用章  
 2017年 注册会计师 年检合格专用章  
 2016年 注册会计师 年检合格专用章  
 2015年 注册会计师 年检合格专用章  
 2014年 注册会计师 年检合格专用章  
 2013年 注册会计师 年检合格专用章  
 2012年 注册会计师 年检合格专用章  
 2011年 注册会计师 年检合格专用章  
 2010年 注册会计师 年检合格专用章  
 2009年 注册会计师 年检合格专用章  
 2008年 注册会计师 年检合格专用章  
 2007年 注册会计师 年检合格专用章  
 2006年 注册会计师 年检合格专用章  
 2005年 注册会计师 年检合格专用章

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

中和正信会计师事务所  
 山东分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2009年 11月 5日  
 年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
 济南分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2009年 4月 5日  
 年 月 日

年度检验登记 注册会计师 2016年 年检合格专用章  
 Annual Renewal Registration 2016年 注册会计师 年检合格专用章

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2007年 8月 1日  
 年 月 日

2010年度任职资格检查合格

年度检验登记 注册会计师 2018年 年检合格专用章  
 Annual Renewal Registration 2018年 注册会计师 年检合格专用章

年度检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2020年 3月 31日  
 年 月 日

2011年度任职资格检查合格



证书序号: 0014624

# 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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日