

中润资源投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告
二〇二二年度

立
(
文



关于中润资源投资股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-----|
| 一、 | 专项报告 | 1-2 |
| 二、 | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-2 |





关于中润资源投资股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZB10805 号

中润资源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了中润资源投资股份有限公司(以下简称“中润资源”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZB10802 号的无保留意见审计报告。

中润资源管理层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)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中润资源管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中润资源 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中润资源 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供中润资源为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023 年 4 月 26 日



中润资源投资股份有限公司 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 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 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 | | | | | | | | | | |
| | 中润矿业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 40,699.28 | 2,050.19 | | 14,557.29 | 28,192.18 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | Vatukoula Gold Mines Limited | 控股子公司 | 其他应收款 | 328.20 | | | | 328.20 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 四川平武中金矿业有限责任公司 | 其他 (注) | 其他应收款 | 90.70 | 609.23 | | 699.93 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 济南兴瑞商业运营有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 6,178.86 | | 6,178.86 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 41,118.18 | 8,838.28 | | 21,436.08 | 28,520.38 | | |

注：2022 年 1 月 25 日已办理完成四川平武中金股权转让过户及工商变更登记手续，平武中金公司不再纳入公司合并报表范围。本期占用累计发生金额系按照股权转让协议应由公司承担的费用，即抵减投资收益金额。


中润资源投资股份有限公司 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

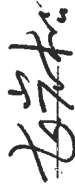
(本页无正文, 为中润资源投资股份有限公司《2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》之签章页)

本表已于 2023 年 4 月 26 日获董事会批准。



公司负责人 (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

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

(副本)



市场主体身份信息，请多留意，谨防上当受骗。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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、法律事务；企业管理咨询；其他经相关部门批准后方可开展经营活动。【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】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出具报告使用，其他无效

登记机关



2023年01月12日

证书序号: 0001247



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 朱建弟
 主任会计师:
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

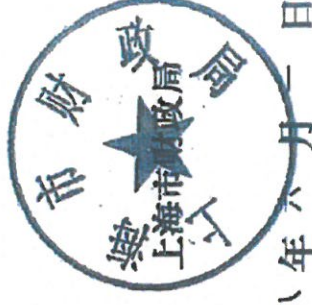
组织形式: 特殊普通合伙制
 执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)
 批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出具报告使用, 其他无效

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001530059
 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: 2006-1-5
 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.

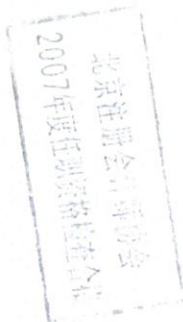


姓名: 张桂英
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1974-10-3
 Date of birth
 工作单位: 北京天华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 370802197410033027
 Identity card No.



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.

08年03月28日



12

同意调入
 Agree the holder to be transferred from
 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 2017年4月1日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入协会盖章
 2017年4月1日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 2017年4月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 姓名: 张桂英
 证书编号: 110001530059



同意调出
 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出协会盖章
 2017年4月1日

一、注册会计师执业... 委托方出示本证书
 二、本证书只限于本会计师事务所执业, 涂改、伪造、注册会计... 执业时, 应将本证书... 注册... 执业...
 三、注册会计... 执业... 执业...
 四、本证书如遗失, 应于... 注册... 执业... 报告, 登报声明... 执业... 执业...
 NOTES
 1. When practicing, 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 statutory business...
 4. In case of loss, the holder 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.

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.



2017年3月21日
2017年3月21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
转出协会盖章
2018年12月7日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
2018年12月27日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



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.

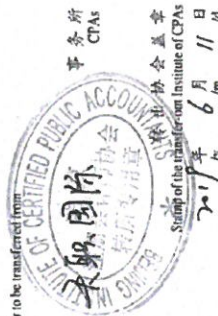


2017年6月11日
2017年6月11日

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
转出协会盖章
2017年6月11日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
2017年6月11日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名 Full name 张立元
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-04-18
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 370983198104184212



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.



2016年3月22日
2016年3月22日

证书编号: 330000015285
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: 2015年04月14日
Date of Issuance