

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[2021]第 ZB10789 号



专项审计报告



防伪编码: 31000006202136190B

被审计单位名称: 中润资源投资股份有限公司

审计内容: 其他专项审计

报告文号: 信会师报字[2021]第ZB10789号

签字注册会计师: 强桂英

注册会计师编号: 110001530059

签字注册会计师: 张立元

注册会计师编号: 3300000015285

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

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[2021]第 ZB10789 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”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZB10785 号带强调事项段保留意见审计报告。

中润资源管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号,2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 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 2020 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 2020 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。

中润资源投资股份有限公司 2020 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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还发生金额	2020 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										
前大股东及其附属企业										
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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还发生金额	2020 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										
上市公司的子公司及其附属企业	中润矿业发展有限公司	子公司	其他应收款	52,632.62	3,258.51		7,058.87	48,832.26	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
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				52,960.82	3,258.51		7,058.87	49,160.46		

本表已于 2021 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人（会计主管人员）：_____



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202009170032

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。



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;验证企业财务报告,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜;代理记账;税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统集成服务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用,其他无效。



登记机关

2020年09月17日

证书序号:0001247



会计师事务所 执业证书

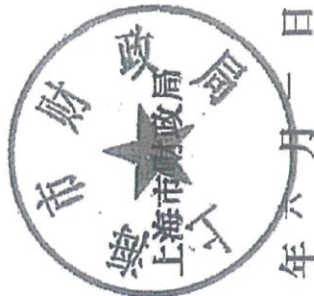


名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 朱建弟
主任会计师:
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制
执业证书编号: 31000006
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)

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

仅供出报告使用, 其他无效

中华人民共和国财政部制



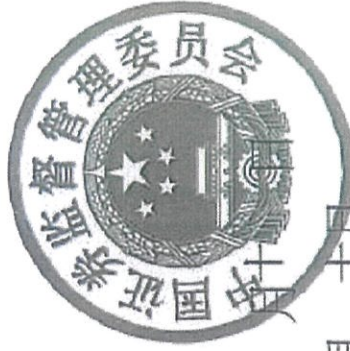
证书序号: 000396

仅供出报告使用, 其他无效

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 朱建弟



发证时间: 二〇一一年七月十日

证书号: 34

证书有效期至: 二〇一一年七月十日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001530059
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



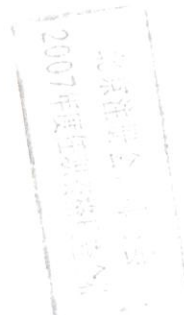
姓名: 强桂英
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1974-10-3
Date of birth
工作单位: 北京天华会计师事务所
Working unit
身份证号码: 370802197410033027
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

08年03月28日



同意调入
Agree the holder to be transferred from.



同意调入
Agree the holder to be transferred from.



年度检验登记



姓名: 强桂英
证书编号: 110001530059



同意调入

- 一、注册会计师执业业务，须经本所向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本所成员使用，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师执业业务，须经本所主任会计师签字，并加盖本所公章。
- 四、本证书如遗失，应立即向本所报告，并登报声明作废。

NOTES

1. When practising, 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 Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
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

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



同意调入

Agree the holder to be transferred to



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.

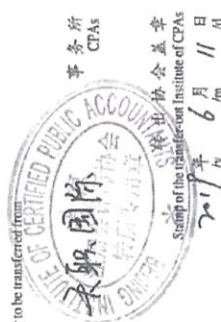


2017年6月11日

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



同意调入

Agree the holder to be transferred to



姓名 张立元
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-04-18
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit
身份证号码 370983198104184212
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.



2016年3月22日

证书编号: 3300000015285
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