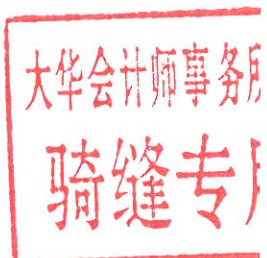


银泰黄金股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]003377号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

银泰黄金股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2020 年 12 月 31 日)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|--|-----|
| 一、 | 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 | 银泰黄金股份有限公司 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 | 1-2 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]003377号

银泰黄金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》审计了银泰黄金股份有限公司（以下简称银泰黄金）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年3月29日签发了大华审字[2021]004511号标准无保留意见的审计报告。

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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜》的规定，就银泰黄金编制的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”）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、合法性及完整性是银泰黄金管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银泰黄金2020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。除了对银泰黄

金实施 2020 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。为了更好地理解银泰黄金 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，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中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，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：银泰黄金股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



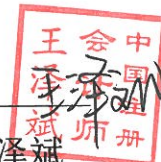
中国注册会计师：

(项目合伙人)



惠增强

中国注册会计师：



王泽斌

二〇二一年三月二十九日

附件 银泰黄金股份有限公司 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 的关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2020 年年初占 用资金余额 | 2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息) | 2020 年度往 来资金的利 息 (如有) | 2020 年度 偿还累计发 生金额 | 2020 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其 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 的关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2020 年年初往 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 偿还累计发 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 | 北京银泰置业有限公 司 | 实际控制人直接控 制的其他附属企业 | 预付账款 | 103.71 | 518.57 | | 570.42 | 51.86 | 预付房租 | 经营性往来 |
| | 北京银泰置业有限公 司 | 实际控制人直接控 制的其他附属企业 | 其他应收款 | 155.57 | | | | 155.57 | 房租押金 | 经营性往来 |
| | 北京银泰置业有限公 司物业管理分公司 | 实际控制人直接控 制的其他附属企业 | 预付账款 | 8.82 | 58.87 | | 62.43 | 5.26 | 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 | 实际控制人直接控 制的其他附属企业 | 其他应收款 | 10.72 | | | | 10.72 | 物业费保 证金 | 经营性往来 |

| 其他关联 资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司 的关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2020 年年初往 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 偿还累计发 生金额 | 2020 年期 末往来资金 余额 | 往来形成 原因 | 往来性质 |
|------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------|--------|
| 上市公司的子 公司及其附属 企业 | 银泰盛鸿供应链管理 有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,183.63 | 10,000.00 | 174.78 | 5,340.17 | 10,018.24 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 青海大柴旦矿业有限 公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 35,247.38 | 27,000.00 | 1,236.64 | 45,047.98 | 18,436.04 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 黑河银泰矿业开发有 限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 20,351.50 | | 908.37 | 21,259.87 | | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 吉林板庙子矿业有限 公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 40,865.72 | 2,300.00 | 1,433.37 | 39,150.54 | 5,448.55 | 内部借款 | 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 | | | | | | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 上海盛蔚矿业投资有 限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,580.39 | 2,783.44 | 21.36 | 2,500.00 | 1,885.19 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 宁波银泰永亨贸易有 限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 30,221.14 | 18,000.00 | 1,282.09 | 18,550.76 | 30,952.47 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 总计 | | | 133,728.58 | 60,660.88 | 5,056.61 | 132,482.17 | 66,963.90 | | |
| 关联自然人及 其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及 其附属企业 | | | | | | | | | | |



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 杨雄, 梁春
经营范围

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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; 无(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2020年01月16日

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

说明

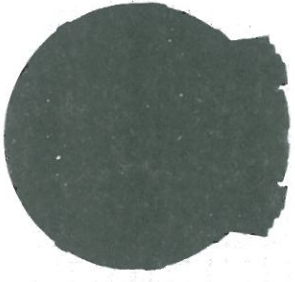
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号


批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

1968年

63010419



姓名: 惠增强

性别: 男

出生日期: 1968年10月01日

工作单位: 华伦会计师事务所

身份证号码: 630104196810010012



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: 惠增强
证书编号: 110001550002

姓名: 惠增强
证书编号: 110001550002


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

发证日期: 2001年04月28日
Date of Issuance: 2001/04/28


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.


2014




2013



2012



2011



合格
年检合格专用章
2008 (青海) 4月10日

注册单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入: 2008年9月21日
Agree the holder to be transferred to: 2008/9/21

转出协会盖章: 2008年11月23日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: 2008/11/23

转入协会盖章: 2008年5月26日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: 2008/5/26

注意事项

- 注册证书仅限执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止其法定业务时，应将本证书缴还主管财政部门或会计师事务所。
- 本证书如遗失，应立即向主管财政部门或会计师事务所报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when he/she stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA must go through the process of CPA association or making announcement of loss.



姓名 王泽斌
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1988-06-20
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合
 Working unit 伙)北京分所
 身份证号码 142430198806200028
 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.



姓名: 王泽斌
 证书编号: 310000062020

年 月 日
 /m /d

证书编号: 310000062020

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: 2019 年 06 月 18 日
 Date of Issuance /m /d



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
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /m /d

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
 2011 年 11 月 14 日
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011 年 11 月 14 日
 /m /d