

盛达金属资源股份有限公司
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[2024]0011011453 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

盛达金属资源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 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、 盛达金属资源股份有限公司 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	1

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[2024]0011011453号

盛达金属资源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》审计了盛达金属资源股份有限公司（以下简称盛达资源）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和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4月25日签发了大华审字[2024]0011001154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发布的《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就盛达资源编制的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”）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、合法性及完整性是盛达资源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计盛达资源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，在所有重大方面未发现不一致。除了对盛达资源实施 2023 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。为了更好地理解盛达资源 2023 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：盛达金属资源股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

陈伟

中国·北京

中国注册会计师：_____

刘生刚

二〇二四年四月二十五日

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：盛达金属资源股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	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	甘肃盛达集团有限公司	实际控制人	其他应收款	10.00	10.00		20.00		托管费（合同账期内）	经营性往来
	北京盛达实业集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	5.00			5.00		托管费（合同账期内）	经营性往来
	北京盛达实业集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	31.62				31.62	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川鸿林矿业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		往来款项	非经营性往来
	兰州盛达昌盛贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	376.35			33.43	342.92	往来款项	非经营性往来
	内蒙古银都矿业有限责任公司	控股子公司	其他应收款		3,100.00		700.00	2,400.00	往来款项	非经营性往来
	赤峰金都矿业有限公司	控股子公司	其他应收款		13,450.00		13,450.00		往来款项	非经营性往来
	内蒙古光大矿业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	11,736.86	61,322.03		55,743.60	17,315.29	往来款项	非经营性往来
	北京盛达文化旅游有限公司	控股子公司	其他应收款	115.20				115.20	往来款项	非经营性往来
	湖南金业环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款		10,695.46		6,100.00	4,595.46	往来款项	非经营性往来
	北京盛达新能源股份有限公司	控股子公司	其他应收款	684.45	156.65		110.00	731.10	往来款项	非经营性往来
	阿鲁科尔沁旗德运矿业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	5,137.67	106.60			5,244.27	往来款项	非经营性往来
	内蒙古金山矿业有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.00		2,000.00		往来款项	非经营性往来
	深圳盛达金属资源有限公司	控股子公司	其他应收款		0.06			0.06	往来款项	非经营性往来
内蒙古盛达新能源产业有限公司	控股子公司	其他应收款		0.01		0.01	0.00	往来款项	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	兰州银行股份有限公司	母公司的联营企业	其他会计科目	915.90	4,716.62	0.64	5,616.86	16.30	存款	经营性往来
	甘肃鑫通机动车驾驶员培训有限公司	同为同一最终控制方控制企业	应收账款	9.20				9.20	租赁收入	经营性往来
总计	—	—	—	19,022.25	96,557.43	0.64	84,778.90	30,801.43		—



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 梁青

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围 会计师事务所(特殊普通合伙) 出具审计报告、验资报告、清算审计报告、资产评估报告、财务审计、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动；法律、法规、规章规定须经批准的项目，依照法律法规和国务院规定的事项办理。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关

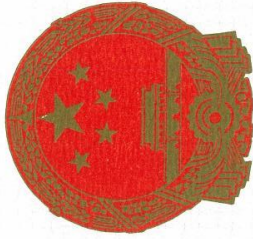


2024年03月01日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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)

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]200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。

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：

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 1100001004036
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Institutional Location of ICMA
 北京
 2013年12月16日
 Date of Issue



年度: 2015
 Annual
 北京注册会计师协会
 This certificate is for the year(s)
 2015
 2015-01-01

2013年12月16日



姓名: 陈逸
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1983-11-01
 Date of birth
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码: 341234198311010012
 Identity card No.

10

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out location of ICMA
 2014年12月15日

同意转入
Agree to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in location of ICMA
 2014年12月15日

11

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out location of ICMA
 2012年12月11日

同意转入
Agree to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in location of ICMA
 2012年12月11日

1



2014年12月11日

2017-03-31

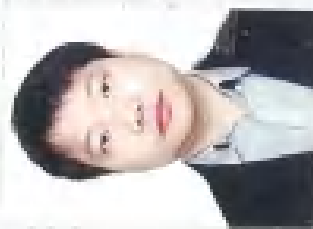


2014年12月11日

2



姓名: 刘生刚
 Full name: 刘生刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1983-07-01
 Date of birth: 1983-07-01
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙企业)
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙企业)
 身份证号码: 420984198307015057
 Identity card No.: 420984198307015057



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: 刘生刚
 证书编号: 110101480542

证书编号: 110101480542
 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 05 月 20 日
 Date of Issuance

年 月 日