

四川黄金股份有限公司  
2025 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	1



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

## 关于四川黄金股份有限公司

### 2025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/2026CDAA4B0113

四川黄金股份有限公司

四川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四川黄金股份有限公司（以下简称四川黄金）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2025年4月2日出具了XYZH/2026CDAA4B0115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，四川黄金编制了本专项说明所附的四川黄金2025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、准确性及完整性是四川黄金的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四川黄金2025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。

除对四川黄金2025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四川黄金2025年度财务报表时四川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。

为了更好地理解四川黄金2025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。

本专项说明仅供四川黄金 2025 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

二〇二六年四月二日

附件一



2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：四川黄金股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业										非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	四川省地质矿产勘查开发局区域地质调查队	最终控制方的控股企业	预付款项	19.47			19.47		技术服务费	经营性往来
	四川资源九州文旅地学科技有限公司	最终控制方的控股企业	预付款项	20.30			16.57	3.73	注册、机票服务费	经营性往来
	四川资源鹏程地质工程科技有限公司	最终控制方的控股企业	其他应收款		12.85		11.38	1.47	应收电费及税金	经营性往来
	四川黄金集团有限公司	控股股东	其他应收款		3.58			3.58	应收电费及税金	经营性往来
小计	-	-	-	39.77	16.43	-	47.42	8.78	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	新疆川金矿业有限责任公司	子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00	借款	非经营性往来
小计	-	-	-	-	1,000.00	-	-	1,000.00	-	-
其他关联方及其附属企业	木里县国有投资发展有限责任公司	持股5%以上股东	预付款项	1.20	2.17		2.11	1.26	房屋租赁款	经营性往来
	木里县国有投资发展有限责任公司	持股5%以上股东	其他应收款	0.41				0.41	房租押金	经营性往来
	木里县香达物业管理服务有限公司	持股5%以上股东的全资子公司	预付款项	0.16	0.27		0.27	0.16	物业服务款	经营性往来
	洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司	持股5%以上股东的全资子公司	其他应收款	1.75				1.75	押金保证金	经营性往来
小计	-	-	-	3.52	2.44	-	2.38	3.58	-	-
总计	-	-	-	43.29	1,018.87	-	49.80	1,012.36	-	-

企业负责人：



主管会计工作的负责人：

*[Handwritten signature]*

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

(副本) (3-1)



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。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 6000万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



2026年 01月 27日

证书序号：0014624



# 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



仅限于出具报告使用

## 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：北京市财政局



二〇一一年七月五日  
中华人民共和国财政部制

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

天健正信会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年5月5日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健四川会所  
CPAs

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

调出 注意事项

- 一、注册会计师执业资格要时须向委托方出示本证书只限于本人使用，不得涂改。
- 二、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还注册地注册会计师协会。
- 三、注册会计师在执业过程中，应遵守注册会计师职业道德守则。
- 四、本证书如遗失，应及时向注册地注册会计师协会报告，登报声明作废后，补办。

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 when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA 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.



姓名 陈洪涛  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1981-02-10  
Date of birth  
工作单位 重庆天健会计师事务所四川分所  
Working unit  
身份证号码 510122198102107934  
Identity card No.



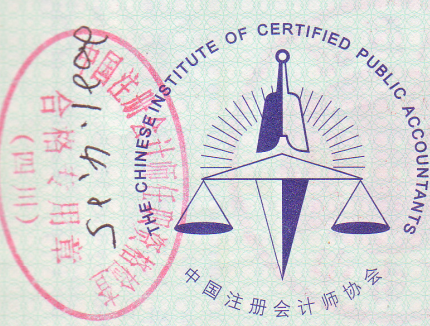
姓名: 陈洪涛  
证书编号: 500300750784

证书编号: 500300750784  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006  
Date of Issuance

用 1 日 /d  
月 1 /m  
年 /y



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.



2006年12月1日  
2006/12/1

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

同意拥出

Agree the holder to be transferred from

瑞华四川

事务所  
CPAs

转社协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年10月10日

同意拥入

Agree the holder to be transferred to

信永中和成都

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年10月10日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

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 when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA 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.



姓名 闵丹  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1984-10-15  
Date of birth  
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司四川分所  
Working unit  
身份证号码 510184198410150087  
Identity card No.



姓名: 闵丹  
证书编号: 1100001590369

2020.4.15

合格专用章  
(四川)

证书编号:  
No. of Certificate

1100001590369

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2009年12月31日



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.



2010年3月11日