

关于山东玉龙黄金股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山东玉龙黄金股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0531-86171227



关于山东玉龙黄金股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

(2022)京会兴专字第 60000003 号

山东玉龙黄金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了山东玉龙黄金股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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（以下简称“财务报表”），并于 2022 年 4 月 19 日签发了“(2022)京会兴审字第 60000013 号”无保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的 2021 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保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2021 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。除了对贵公司实施 2021 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

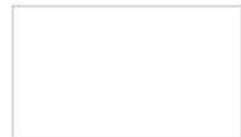
BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件： 山东玉龙黄金股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)

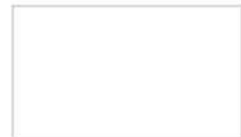


中国注册会计师：陈红燕



中国·北京
二〇二二年四月十九日

中国注册会计师： 谢莉敏



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计										
前控股股东及其他关联方										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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	济南高新控股集团有限公司	母公司	租赁负债		508.24	6.04		514.28	关联租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江封景能源有限公司	控股子公司	其他应付款	19,299.00	17,618.43		18,460.00	18,457.43	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				19,299.00	18,126.67	6.04	18,460.00	18,971.71		