

关于中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金
融业务的专项说明



其他报告



报告防伪编码： 268588659318
被审计单位名称： 中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）1-218号
签字注册会计师： 田志刚
注 师 编 号： 110001680047
签字注册会计师： 王瀚晓
注 师 编 号： 110101301556
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维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。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明·····	第 1—2 页
二、存款、贷款等金融业务的专项汇总表·····	第 3 页



中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的

专项说明

天健审〔2022〕1-218号

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司（以下简称中国黄金公司）2021年度财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了无保留意见审计报告。

根据上海证券交易所于2022年1月7日发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的要求，中国黄金公司编制了后附的《中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司2021年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中国黄金公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计中国黄金公司2021年度财务报表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。

除对中国黄金公司实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载项目执行额外的审计程序。为了更好地理解中国黄金公司2021年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国黄金公司向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所报送2021年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况使用，不

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对中国黄金公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，中国黄金公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函〔2022〕3 号）的规定，如实反映了中国黄金公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

田志刚



中国注册会计师：

王瀚晓



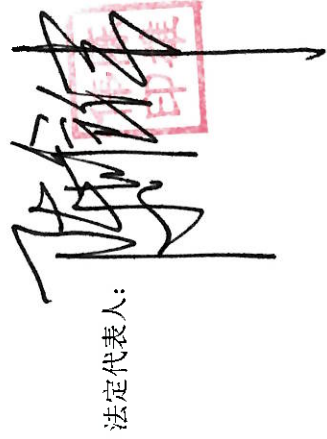
二〇二二年四月七日

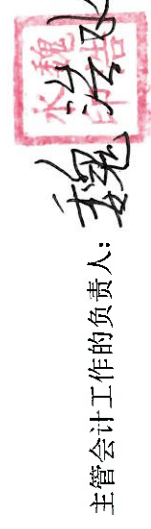
中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
2021 年度通过中国黄金集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

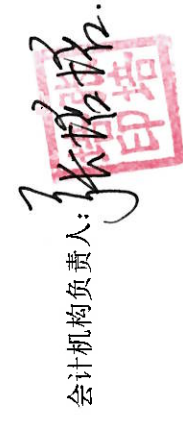
编制单位：中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
 一、与财务公司存款、贷款、融资租赁业务

单位：人民币元

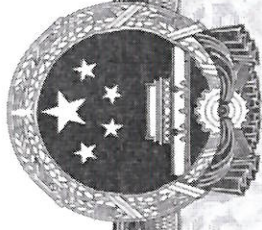
项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手 续费
(一) 存放于财务公司存款		61,859,304,046.36	57,809,704,670.19	4,049,599,376.17	23,466,495.42
(二) 从财务公司获取短期借款					
(三) 从财务公司获取长期借款					
(四) 与财务公司融资租赁					

法定代表人：


主管会计工作的负责人：


会计机构负责人：






营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)



扫描二维码
“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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

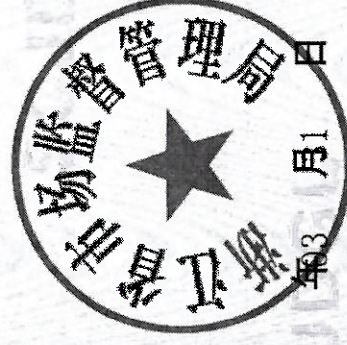
执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

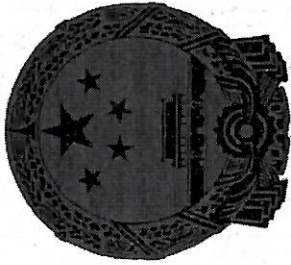
审计企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2022年3月1日

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

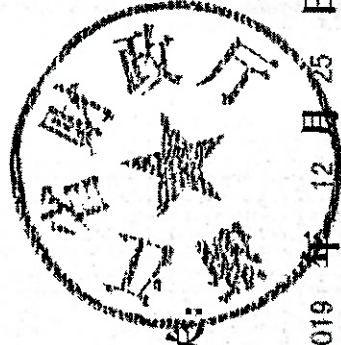
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
第八号

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after it is renewed.



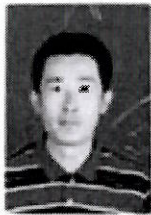
2008年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日



姓名 田志刚
Full name 田志刚
性别 男
出生日期 1971-06-21
工作单位 中富会计师事务所
身份证号 622628197106210171
Identity card No.

110001680047

单位名称: 北京注册会计师协会
No. of Employer: 北京注册会计师协会
Certified Number of CPA: 001-12-01
出生日期: 4月4日
Date of Birth: 4/4

年度检验
Annual Renewal

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after its renewal.



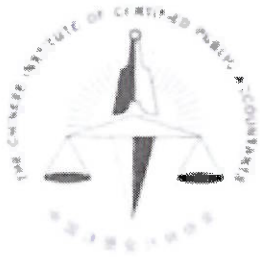
2010年3月20日

年度检验
Annual Renewal

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月20日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

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: 王瀚峻
身份证号: 110101301556

年 月 日
月 日 日

证书编号:
No. of Certificate

110101301556

注册注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs (北京注册会计师协会)

发证日期:
Date of Issuance

2018 年 11 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

同意转出
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

同意转入
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

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

同意转出
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

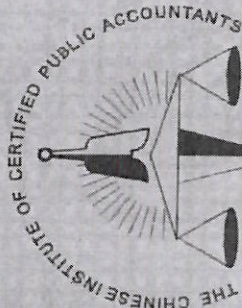
年 月 日

同意转入
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



中国注册会计师协会



姓名 王瀚峻

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1992-06-04

Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 220302199206040616

Identity card No.