

湖南黄金股份有限公司 2020 年度控股股东
及其他关联资金往来情况的专项说明
天职业字[2021]8088-1 号

目 录

控股股东及其他关联资金往来情况的专项说明	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

2020年度控股股东及其他关联资金往来情况的
专项说明

天职业字[2021]8088-1号

湖南黄金股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了湖南黄金股份有限公司（以下简称“湖南黄金”）财务报表，包括2020年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2020年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2021年3月20日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017年修订）》的要求，湖南黄金编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖南黄金管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，湖南黄金汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解湖南黄金2020年度控股股东及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明（续）

天职业字[2021]8088-1 号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二一年三月二十日

中国注册会计师： 康顺平

中国注册会计师： 伍 华

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

编制单位:湖南黄金股份有限公司

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	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用累计发生 金额(不含利息)	2020年度占用 资金的利息	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										
其它关联资金往来		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年期初占 用资金余额	2020年度占用累计发生 金额(不含利息)	2020年度占用 资金的利息	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	往来性质
大股东及其附属企业	湖南黄金集团有限责任公司	母公司	应收账款		273.55		273.55		提供劳务	经营性往来
	湖南黄金集团有限责任公司	母公司	其他应收款		16.78		16.78		提供劳务	经营性往来
	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	应收账款	26.32	60,809.08		60,792.92	42.48	销售商品款	经营性往来
	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	预付款项	56.91	148,415.50		148,471.95	0.46	预付原材料款	经营性往来
	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	同一母公司	应收账款	28.76	2,937.90		2,966.66		提供劳务	经营性往来
	湖南金水塘矿业有限责任公司	同一母公司	应收账款	347.80	55.76		89.08	314.48	销售商品款	经营性往来
	湖南时代矿山机械制造有限公司	同一母公司	应收账款	0.23	4.51		4.74		销售商品款	经营性往来
	湖南黄金集团矿业投资有限公司	同一母公司	其他应收款	0.30			0.30		提供劳务	经营性往来
	湖南黄金集团矿业投资有限公司	同一母公司	应收账款	0.11	21.99		22.10		提供劳务	经营性往来
	湖南稀土新材料有限责任公司	同一母公司	应收账款	3.50			3.50		提供劳务	经营性往来
	湖南省砂石产业有限公司	同一母公司	其他应收款	1.09	0.92		2.01		提供劳务	经营性往来
	湖南省砂石产业有限公司	同一母公司	应收账款		3.00		3.00		预付原材料款	经营性往来
	小计				465.02	212,538.99		212,646.59	357.42	
上市公司的子公司及其附属企业	湖南辰州矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	20,910.33	550.00	49.78	4,855.34	16,654.77	资金往来	非经营性往来
	湖南黄金洞矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	15,109.28	6,586.90	84.22	363.97	21,416.42	资金往来	非经营性往来
	湖南新龙矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	19,107.50	4,600.00	731.07	800.00	23,638.57	资金往来	非经营性往来
	新邵四维矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	48.74				48.74	资金往来	非经营性往来
	湖南黄金洞大万矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	18,000.00			0.19	17,999.81	资金往来	非经营性往来
	新邵辰州锡业有限责任公司	子公司	其他应收款	9,819.98	7,036.99			16,856.97	资金往来	非经营性往来
小计				82,995.83	18,773.89	865.06	6,019.51	96,615.28		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业		湖南鑫矿矿业集团有限公司	联营企业	其他应收款	600.00			600.00	资金往来	非经营性往来
小计				600.00				600.00		
总计				84,060.85	231,312.88	865.06	218,666.10	97,572.70		

法定代表人:王选祥

主管会计工作负责人:湛飞清

会计机构负责人:湛飞清