

山东黄金矿业股份有限公司
关于涉及财务公司关联交易的存贷款等
金融业务的专项说明
天圆全专审字[2022]000682号

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于山东黄金矿业股份有限公司2021
年度涉及财务公司关联交易的存贷款
等金融业务的专项说明

报告文号： 天圆全专审字[2022]000682号

客户名称： 山东黄金矿业股份有限公司

报告日期： 2022-03-28

签字注册会计师： 李知好 （CPA：370500010018）
李渊 （CPA：110003740087）



011092022032510796562
报告文号：天圆全专审字[2022]000682号

事务所名称： 天圆全会计师事务所（特殊普通合
伙）

事务所电话： 13811365148

传真：

通讯地址：

电子邮件： 117853141@qq.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpaepfvw.cn>），输入防伪编号进行查询。



天 圆 全 会 计 师 事 务 所

TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区西直门北大街 56 号
富德生命人寿大厦 9 层

9 / F, Fundesino life building, 56 Xizhimen North Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100082

关于山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务 的专项说明

天圆全专审字[2022]000682 号

山东黄金矿业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审计准则审计了山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“山东黄金”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度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相关财务报表附注，并于 2022 年 3 月 28 日出具了天圆全审字 [2022]000678 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（上证发 [2022] 6 号）（2022 年 1 月 7 日）的要求，山东黄金编制了后附的 2021 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是山东黄金管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计山东黄金 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。除了按照中国注册会计师审计准则对山东黄金实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。


为了更好地理解山东黄金 2021 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为山东黄金向证券监管机构呈报 2021 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况之用，不得用作任何其他目的。



天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
中国注册会计师 李渊
370500010018

中国注册会计师：
中国注册会计师 李渊
110003740087

2022 年 3 月 28 日

附件



2021年度涉及山东黄金集团财务有限公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表

编制单位：山东黄金矿业股份有限公司

单位：人民币元



项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年应计利息
一、公司存放在山东黄金集团财务有限公司存款	1,109,972,650.57	92,285,690,346.53	91,501,355,095.27	1,894,307,901.83	18,308,194.50
二、公司向山东黄金集团财务有限公司贷款	445,800,000.00	1,665,000,000.00	1,533,800,000.00	577,000,000.00	21,367,683.45
(一) 长期借款					
(二) 短期借款	445,800,000.00	615,000,000.00	483,800,000.00	577,000,000.00	20,959,155.68
(三) 其他（法人透支）		1,050,000,000.00	1,050,000,000.00		408,527.77
三、公司与山东黄金集团财务有限公司的其他金融业务	476,890,957.23	1,248,570,210.77	721,932,967.53	1,003,528,200.47	
(一) 为公司办理的票据贴现					
(二) 为公司开具的保函					
(三) 为公司开具银行承兑汇票	476,890,957.23	1,248,570,210.77	721,932,967.53	1,003,528,200.47	

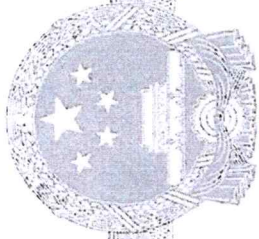
注①：公司于2020年7月1日与山东黄金集团财务有限公司签订了《金融服务框架协议》。根据协议约定，公司及其下属子公司存入山东黄金集团财务有限公司的存款每日余额分别不超过人民币2020年20亿元、2021年25亿元、2022年27亿元；山东黄金集团财务有限公司及其下属子公司提供贷款及其他融资每日余额分别不超过人民币2020年12亿元、2021年16亿元、2022年18亿元；山东黄金集团财务有限公司及其下属子公司提供透支服务的最高日余额分别不超过人民币2020年8亿元、2021年9亿元、2022年9亿元。协议有效期三年，自公司2019年股东大会通过后生效，至2022年12月31日为止。

注②：山东黄金集团财务有限公司是公司的母公司山东黄金集团的控股子公司。

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




营业执照

(副本) (3-3)

统一社会信用代码

911101080896649376



扫描二维码登录“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 天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

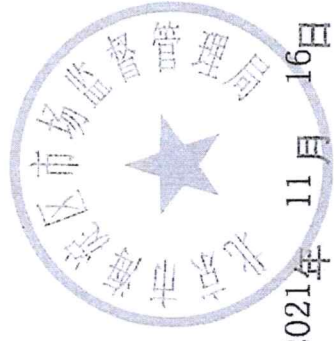
执行事务合伙人 魏强

经营范围 审查企业会计报表、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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务, 出具有关报告; 企业破产清算专项审计; 代理记账; 税务咨询、税务筹划; 资产评估; 法律、法规规定的其他经营活动。(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)

成立日期 2013年12月30日

合伙期限 2013年12月30日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街52、54、56号9层南栋0101-908至912



登记机关

2021年 11月 16日

仅供天圆全专审字[2022]00068297081552249号报告使用

证书序号: 0014493

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 魏强

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西直门北大街110108155523249层南栋0101-908至915号56号9

仅供天圆全专字[2022]第000882号报告附件使用

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000374

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0085号

批准执业日期: 2013年12月12日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



姓名	李知好
Sex	男
出生日期	1965-03-17
工作单位	北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所
身份证号码	370602198503170439

证书编号: 370500010018
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance / /



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.



2016年03月01日

年 月 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.



2017年02月20日

2015年 3月 1日

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020年

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

证书编号: No. of Certificate **110003740087**

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs **山东省注册会计师协会**

发证日期: Date of Issuance **2019** 年 **03** 月 **19** 日

年 / 月 / 日



姓名: **李俊**

性别: **男**

出生日期: **1986-12-10**

工作单位: **北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)烟台分所**

身份证号码: **370602198612100412**




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

转出: **天圆全会计师事务所**
(特殊普通合伙)烟台分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 / 月 / 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 / 月 / 日

10

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 / 月 / 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

年 / 月 / 日

11