

山东金岭矿业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]002740 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022744002736
报告名称:	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]002740号
被审(验)单位名称:	山东金岭矿业股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月17日
报备日期:	2022年03月17日
签字注册会计师:	殷宪锋(370100110012), 韩丹丹(110101480459)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山东金岭矿业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	山东金岭矿业股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]002740号

山东金岭矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东金岭矿业股份有限公司（以下简称金岭矿业）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月17日签发了大华审字[2022]003808号标准意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就金岭矿业编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是金岭矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金岭矿业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，在所有重大方面未发现不一致。除了对金岭矿业实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解金岭矿业 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：山东金岭矿业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

殷宪锋

中国·北京

中国注册会计师：_____

韩丹丹

二〇二二年三月十七日

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

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

单位：人民币元

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
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业										
小计	—	—	—							—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业										
小计	—	—	—							
其他关联方 及其附属企 业										
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

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（续）

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

单位：人民币元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	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（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	山东钢铁集团财务有限公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	银行存款	765,209,572.06	2,848,305,287.04	7,070,419.82	2,846,539,424.07	774,045,854.85	存款	经营性往来
	淄博铁鹰钢铁有限公司	受同一母公司控制	应收账款	41,936,202.35	694,535,352.10		709,137,444.45	27,334,110.00	购销	经营性往来
	山东钢铁股份有限公司莱芜 分公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款	1,529,311.64			1,000,000.00	529,311.64	购销	经营性往来
	莱芜钢铁集团银山型钢有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款	8,242,604.51	104,465,352.37		111,400,000.00	1,307,956.88	购销	经营性往来
	淄博张钢钢铁有限公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款	318,025.62			318,025.62		购销	经营性往来
	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款	1,035.00	259,500.00		234,585.00	25,950.00	购销	经营性往来
	山钢集团莱芜钢铁新疆有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款	25,926,973.57				25,926,973.57	购销	经营性往来
	山东钢铁集团永锋淄博有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收账款		51,748,505.86		51,748,505.86		购销	经营性往来
	山东金岭铁矿有限公司	母公司	其他应收款		20,450.00		20,450.00		购销	经营性往来
	淄博铁鹰钢铁有限公司	受同一母公司控制	应收款项融资	189,760,000.00	316,389,242.90		389,449,242.90	116,700,000.00	购销	经营性往来
	山东钢铁股份有限公司莱芜 分公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收款项融资	10,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00	1,000,000.00	购销	经营性往来
	山东钢铁集团永锋淄博有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收款项融资	2,000,000.00	29,663,448.66		31,663,448.66		购销	经营性往来
	莱芜钢铁集团银山型钢有限 公司	受同一母公司之母公司的 控股股东控制	应收款项融资	48,500,000.00	111,400,000.00		94,500,000.00	65,400,000.00	购销	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	喀什库尔干县金钢矿业有限 责任公司	子公司	其他应收款	641,418,110.59	814,291.00			642,232,401.59	周转	非经营性往来
	喀什金岭球团有限公司	子公司	其他应收款	166,441,695.58	8,889,338.94		75,331,034.52	100,000,000.00	周转	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	山东金鼎矿业有限责任公司	参股公司	应收账款	1,996,827.61	52,839,341.36		54,836,168.97		购销	经营性往来
	山东金鼎矿业有限责任公司	参股公司	其他应收款	1,000,000.00			1,000,000.00		安全保证金	经营性往来
总计	—	—	—	1,904,280,358.53	4,220,330,110.23	7,070,419.82	4,377,178,330.05	1,754,502,558.53		—

注：关联方淄博铁鹰钢铁有限公司2022年2月18日更名为淄博铁鹰球团制造有限公司。