

关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字[2020] 230025号

目 录

- 1、 专项审核报告
- 2、 附表

关于赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2020] 230025 号

赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司(以下简称“赤峰黄金”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是赤峰黄金管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计赤峰黄金2019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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解赤峰黄金2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



崔海英

中国注册会计师:



杨毓

中国·武汉

2020年04月29日

附表

上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	超美光	上市公司实际控制人	其他应收款	50,616,666.00		883,334.00	51,500,000.00		借款	非经营性占用
小计				50,616,666.00		883,334.00	51,500,000.00			非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计				50,616,666.00		883,334.00	51,500,000.00			
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										经营性往来
小计										经营性往来
小计				147,214,266.18	445,220,372.08	5,559,363.24	333,221,916.36	264,772,085.14		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	赤峰吉隆矿业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	109,269,000.00	219,811,600.00	6,009,795.00	335,090,395.00			非经营性往来
	辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	556,655,537.81	639,717,000.00	1,335,950.00	392,566,087.56	803,806,450.25		非经营性往来
	柳州雄风环保科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	24,290,000.00	100,042,000.00		29,708,302.77	95,959,647.23		非经营性往来
	赤峰华泰矿业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	137,680,000.00	57,000,000.00	8,328,539.17	65,000,000.00	138,008,539.17		非经营性往来
	安徽广源科技发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	975,108,803.99	1,461,790,972.08	21,233,647.41	1,155,586,701.69	1,302,546,721.79		非经营性往来
小计				975,108,803.99	1,461,790,972.08	21,233,647.41	1,155,586,701.69	1,302,546,721.79		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计										非经营性往来
总计				975,108,803.99	1,461,790,972.08	21,233,647.41	1,155,586,701.69	1,302,546,721.79		



法定代表人:

[Signature]

主管会计工作的负责人:

[Signature]

会计机构负责人:

[Signature]



营业执照

(副本)

3-5

统一社会信用代码

91420106081978608B

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、监
备案、许可、监
管信息。



名称 中审众环会计师事务所

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先;

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报
告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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

2020 01 19

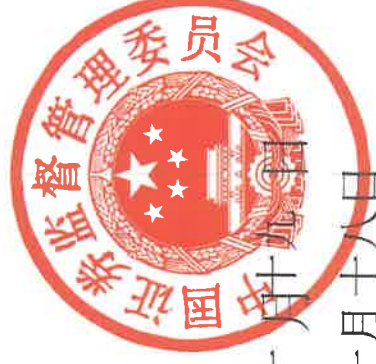


证书序号：000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇二一年十一月十八日
证书有效期至：二〇二一年十一月十八日

证书序号: 0002385

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 石文先
 主任会计师:
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 42010005
 批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号
 批准执业日期: 2013年10月28日



姓 名 崔海英
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1975-07-16
Date of birth _____
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)上海分所
Working unit _____
身份证号码 132903197507168155
Identity card No _____



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.

证书编号: 130001071665
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d



姓名 杨倩
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-04-26
Date of Birth
工作单位 上海立信会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working Unit
身份证 No. 302502198604230625
Identity



证书编号: 420100050403
No. of Certificate

批准注册协会上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 04 15 日
Date of Issuance /y /m /d