

济南高新发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于济南高新发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2023）第 030053 号

济南高新发展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济南高新发展股份有限公司（以下简称“济南高新”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日签发了中兴华审字（2023）第 030278 号标准无保留意见审计报告。

根据《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（2023 年 2 月修订）》的要求，济南高新编制了后附的济南高新 2022 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是济南高新管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计济南高新 2022 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。除了对济南高新实施 2022 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。为了更好地理解济南高新的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2022 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为济南高新披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情



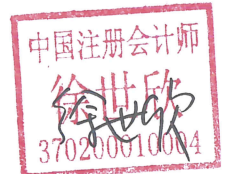


况之用，不得用作任何其他目的。

附件：济南高新发展股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：



2023 年 4 月 27 日



附表

上市公司2022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：济南高新发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 上市公司名称 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年年初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|---------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年年初往来资金余额 | 2022年度往来累计发生金额(不含利息) | 2022年度往来资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 济南高新发展股份有限公司 | 股东 | 其他应收款 | 2,707.28 | 0.42 | 0.00 | 0.42 | 2,707.28 | 股权转让款,尚未到支付节点 | 经营性往来 |
| | Barto Industry Co Pty Ltd | 股东的附属企业 | 其他应收款 | 141.14 | 201.33 | 0.00 | 342.47 | 0.00 | 费用分摊 | 经营性往来 |
| | 山东玉龙黄金股份有限公司 | 股东的附属企业 | 其他应收款 | 0.00 | 1,086.01 | 0.00 | 0.00 | 1,086.01 | NOM交割前分摊费用 | 经营性往来 |
| | 济南高新智慧谷投资置业有限公司 | 股东的附属企业 | 其他应收款 | 0.00 | 149.87 | 0.00 | 0.00 | 149.87 | 业务往来 | 经营性往来 |
| | 山东玉龙黄金股份有限公司 | 股东的附属企业 | 其他应收款 | 0.00 | 566.87 | 0.00 | 0.00 | 566.87 | NOM股权逾期款 | 非经营性往来 |
| | 济南高汉谷产业发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 10,297.37 | 10,732.10 | 0.00 | 21,029.47 | 0.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东济安产业发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,121.98 | 98,600.11 | 0.00 | 102,722.09 | 0.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东济高产业园投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 94,145.20 | 101,822.31 | 0.00 | 195,967.51 | 0.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 烟台存宝房地产开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 0.00 | 191.16 | 0.00 | 0.00 | 191.16 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东济安产业发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 6,669.12 | 143,851.19 | 0.00 | 103,532.66 | 46,987.65 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 济南高新产业发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 147.97 | 41,869.38 | 0.00 | 32,467.66 | 9,549.69 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东天业黄金矿业股份有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 40,459.10 | 14,040.90 | 0.00 | 54,500.00 | 0.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东吉瑞矿业股份有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5.29 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 济南高新生物科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 0.00 | 1,731.57 | 0.00 | 543.00 | 1,188.57 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 山东瑞祥贸易有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,973.44 | 17,662.54 | 0.00 | 14,508.98 | 6,127.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 明加尔金源有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 36,178.04 | 904.44 | 1,415.04 | 0.00 | 38,487.52 | 拆借 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 深圳天盈创新投资有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | 21,619.80 | 0.00 | 0.00 | 21,619.80 | 0.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 天地国际矿业股份有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | 1,513.06 | 197.67 | 113.24 | 0.00 | 1,823.97 | 拆借 | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 220,978.79 | 433,607.87 | 1,528.28 | 547,234.06 | 108,880.88 | | |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (5-4)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

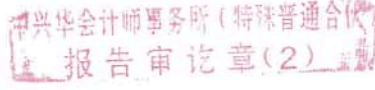
执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6871万元

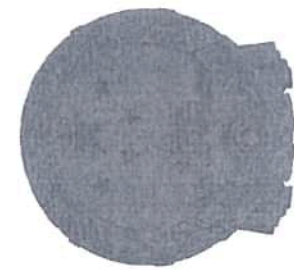
成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



登记机关

2023年03月08日



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师： 李尊农

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

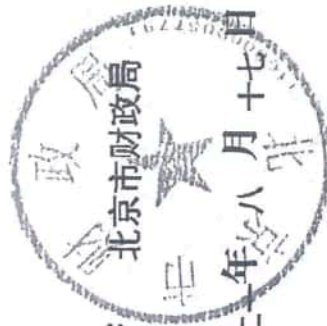
批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号： 0014686

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：

北京市财政局
二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



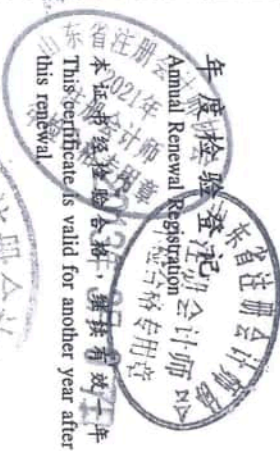
姓名 徐世欣
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1964年12月11日
 Date of birth _____
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 370204641211311
 Identity card No. _____

兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 报告章(2)

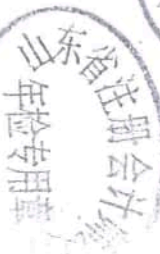


370200010004
 3 31

证书编号: 370200010004
 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: 2000年6月
 Date of Issuance



年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal



2009年度任职资格审查合格

转出: 兴华 2014.12.31



- 一、注册会计师执行业务，必须向委托方出具本证书，不得转让、涂改。
- 二、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

1. When practising, the CPA shall show this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

4

5



姓名 辛长乐
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1982-11-14
 Date of birth _____
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 370283198211142618
 Identity card No. _____

兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 报告审讫章(2)

2012年

证书编号: 370200010114
 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: 二〇一〇年四月十一日
 Date of Issuance _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 年检合格专用章

注册会计师
 年检合格专用章

2013年 3月 07日

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

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

山东汇德会计师事务所
 有限公司
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transferred Institute of CPAs
 2017年 3月 6日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

兴华会计师事务所
 山东分所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年 3月 6日