

山东金岭矿业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关  
联资金往来情况汇总表的专  
项审计报告

大信专审字[2026]第 3-00020 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

大信专审字[2026]第3-00020号

### 山东金岭矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东金岭矿业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表、2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年3月26日出具大信审字[2026]第3-00039号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司2025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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二六年三月二十六日

# 上市公司 2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	同受山东钢铁集团有限公司控制	货币资金	57,954,994.83	3,207,547,583.08	526,452.08	3,170,756,755.68	95,272,274.31	活期存款	经营性往来
	山东钢铁集团财务有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	其他非流动资产	700,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00	700,000,000.00	定期存款	经营性往来
	淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	应收账款	54,815.72	12,885,147.33		7,540,276.93	5,399,686.12	购销	经营性往来
	山东钢铁股份有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	应收账款	25,256.16	132,155,457.71		129,251,694.04	2,929,019.83	购销	经营性往来
	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	应收账款	16,400,718.31	190,510,840.30		206,028,558.94	882,999.67	购销	经营性往来
	山东金岭铁矿有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	其他应收款		59,457.23			59,457.23	代扣职工款	经营性往来
	山东金岭铁矿有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	其他应收款	1,500,000.00	1,000,000.00		1,500,000.00	1,000,000.00	托管费	经营性往来

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山东钢铁股份有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	应收票据/应收款项融资	44,510,000.00	129,251,694.04		100,250,000.00	73,511,694.04	购销	经营性往来
	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	应收票据/应收款项融资	11,185,324.83	206,028,558.94		156,765,324.83	60,448,558.94	购销	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山东金召矿业有限公司	子公司	应收账款	3,497,206.00	4,099,103.19			7,596,309.19	购销	经营性往来
	山东金召矿业有限公司	子公司	其他应收款	8,072,133.67	69,620,459.99		64,244,321.05	13,448,272.61	周转	非经营性往来
	塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	643,658,142.88	167,435.12		167,435.12	643,658,142.88	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	5,509,708.25	10,483,154.94		3,082.00	15,989,781.19	周转	非经营性往来
	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
其他关联方及其附属企业	山东莱矿矿业有限公司	集团最终控制方子公司的联营企业	应收票据/应收款项融资	68,990.00	366,000.00		434,990.00		购销	经营性往来
总计				1,493,437,290.65	4,244,174,891.87	526,452.08	4,117,942,438.59	1,620,196,196.01		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：