

白银有色集团股份有限公司  
2017年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况专项审核报告



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

关于白银有色集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
资金占用情况专项审核报告

京永专字（2018）第 310197 号

白银有色集团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白银有色集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 25 日出具了京永审字（2018）第 110019 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，贵公司编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整是贵公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2017 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。除了对贵公司实施 2017 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。

为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之



用，不得用作任何其他目的。

附件：白银有色集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十五日



白银有色集团股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：人民币元

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的会 计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度累计占用发生金额 (不含利息)	2017年度占用资金的 利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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									
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计									
挂牌公司的子公司及其附属企业	小计									
实际控制人及其附属企业	东方红鹰国际投资有限公司	全资子公司	应收账款	39,826,448.57	92,334,200.42	-	112,950,000.00	19,810,648.99	销售货物	经营性往来
	上海红鹰国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	4,148,531,206.54	11,319,876,623.73		12,051,275,603.25	3,417,132,227.02	销售货物	经营性往来
	上海红鹰国际贸易有限公司	全资子公司	预付账款	3,799,503,567.79	3,803,692,892.21		7,559,458,449.83	43,738,010.17	采购货物	经营性往来
	江苏红鹰贸易有限公司	全资子公司	预付账款		63,300,000.00		37,577,925.42	25,922,074.58	采购货物	经营性往来
	甘肃金城工程建设有限公司	全资子公司	预付账款	4,891,517.64	349,006.32		233,691.86	5,227,352.96	借款	经营性往来
	白银恒诚机械制造有限公司	全资子公司	预付账款	21,199,086.46	6,533,802.60		6,884,890.00	20,847,999.06	销售货物	经营性往来
	白银市红鹰贸易有限公司	全资子公司	预付账款	129,991,272.38	803,555,153.54		851,529,838.89	82,016,567.03	采购货物	经营性往来
	白银有色(香港)国际贸易有限公司	全资子公司	预付账款	8,149,306.77	418,619,216.11		233,968,851.08	192,799,671.80	采购货物	经营性往来
	白银有色西北铜加工有限公司	全资子公司	预付账款	82,159,114.91	261,437,157.92		257,558,701.90	86,037,570.93	销售货物	经营性往来
	白银有色铁路运输有限责任公司	全资子公司	其他应收款	31,224,778.49	84,706,937.86		107,068,766.93	8,872,949.42	运费	经营性往来
	白银有色铁路运输有限责任公司	全资子公司	其他应收款	72,270,000.00		3,275,495.56	5,275,495.56	70,270,000.00	借款	经营性往来
	甘肃广坝有色金属有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	3,448,185.62	7,725,214.20		9,221,212.57	1,952,187.25	采购货物	经营性往来
	东方红鹰(北京)国际投资有限公司	全资子公司	其他应收款	255,357,802.13	3,403,660.00	10,191,385.47	34,500,000.00	241,049,187.60	借款	经营性往来
	白银有色西北铜加工有限公司	全资子公司	其他应收款	50,368,541.67	5,937,410.90	2,214,246.69	3,403,660.00	52,582,788.36	借款	经营性往来
	第一黄金公司	非全资子公司	其他应收款	2,008,725.26	5,639,821.31		7,891,104.21	55,031.95	代垫保函费	经营性往来
	白银有色转轮窑材料有限公司	全资子公司	其他应收款	5,286,695.69	15,639,821.31		10,636,835.41	10,289,881.59	销售货物	经营性往来
	白银有色非金属材料有限公司	全资子公司	其他应收款	716,078.80	150,296.00		721,932.80	144,442.00	收租赁费	经营性往来
	白银红鹰矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	217,376,994.91	4,400,000.00	8,653,076.36	500,000.00	230,430,071.27	借款	经营性往来
	白银红鹰矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	189,280,468.20	15,189.07	2,204,845.86	113,927,102.75	2,334,033,068.31	借款	经营性往来
	白银贵金属投资有限公司	全资子公司	其他应收款	2,447,960,171.06	384,360,800.00	23,521,310.54	662,644,503.69	818,238,846.41	投资款	经营性往来
	白银贵金属投资有限公司	全资子公司	其他应收款	1,073,001,239.56	6,390,400.00	7,155,603.01	1,000,000.00	193,091,704.55	借款	经营性往来
	内蒙古白银矿业开发有限公司	非全资子公司	其他应收款	179,545,701.54		2,818,316.64		70,778,247.86	借款	经营性往来
	白银恒诚机械制造有限公司	全资子公司	其他应收款	68,959,931.22	1,434.00	2,121,859.39	51,970,947.93	130,008,040.89	借款	经营性往来
	白银有色长通电线电缆有限责任公司	全资子公司	其他应收款	179,855,695.43			100,000,000.00	367,078,606.71	借款	经营性往来
	新疆白银矿业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	467,078,606.71	47,642,700.00			273,877,823.68	借款	经营性往来
	首信银业股份有限公司	非全资子公司	其他应收款	226,235,123.68	17,330,871,916.19	62,376,660.38	22,220,189,534.08	8,887,285,303.52		
	小计			13,714,226,261.03						



白银有色集团股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：人民币元

编制单位：白银有色集团股份有限公司

其他关联方往来	资金占用方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度累计往来发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人										
	小计			-	-	-	-	-		
	白银有色产业集团有限责任公司	同一大股东	应收账款	4,426,273.80	112,710.62	-	110,544.70	4,428,439.72	销售货物	经营性往来
	白银新大孚科技公司	境内联营企业	应收账款	200,167.98	1,805,244.26	-	1,115,260.00	890,152.24	销售货物	经营性往来
	白银有色嘉合物业服务公司	同一大股东	应收账款	524.44				524.44	销售货物	经营性往来
	甘肃御城房地产开发有限公司	同一大股东	应收账款	1,359,900.00	130,000.00		983,000.00	496,900.00	销售货物	经营性往来
	甘肃华豫铝业公司	境内联营企业	应收账款	5,798,055.30	24,875,299.33		24,181,125.57	6,492,229.06	销售货物	经营性往来
	珠海市一致电子有限公司	二级控股子公司白银一致长通超微线材有限公司的少数股东	应收账款	51,907,968.13	204,427,623.35		224,956,160.18	31,379,431.30	销售货物	经营性往来
	白银新大孚科技化工公司	境内联营企业	预付账款	4,670,111.30	2,469,254.14		3,154,862.25	3,984,503.19	采购货物	经营性往来
	甘肃华豫铝业有限公司	境内联营企业	预付账款	193.06	23,875,723.64		23,875,723.63	193.07	采购货物	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同一大股东	预付账款		1,483,200.00		1,483,200.00	-	采购货物	经营性往来
	白银有色嘉合物业服务有限公司	同一大股东	其他应收款	442,295.24	1,009,174.38		43,750.00	1,407,719.62	采购货物	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同一大股东	其他应收款		167,272.00		88,920.00	78,352.00	采购货物	经营性往来
	SIBANYE GOLD LIMITED	二级控股子公司第一黄金集团有限公司的联营企业	其他应收款	53,629.68			53,629.68		垫付费用	经营性往来
	CX黄金投资控股有限公司	二级控股子公司第一黄金国际股份有限公司的少数股东	其他应收款	58,631,460.80			58,631,460.80		借款	非经营性往来
	白银新大孚科技化工有限公司	境内联营企业	其他应收款	4,500,000.00		24,468.75	4,524,468.75		借款	非经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同一大股东	其他非流动资产	1,545,000.00	1,545,000.00		3,090,000.00	-	采购货物	经营性往来
	中信银行股份有限公司兰州分行	同一大股东	银行存款	175,122,892.40	8,079,515,799.58		7,743,852,981.55	510,785,710.43	存放资金	经营性往来
	中信银行股份有限公司上海普陀支行	同一大股东	银行存款	949,280.02	24,601.66			973,881.68	存放资金	经营性往来
	中信银行股份有限公司兰州金昌路支行	同一大股东	银行存款	448,729,899.67	10,712,120,364.57		11,135,683,941.58	25,166,322.66	存放资金	经营性往来
	中信期货有限公司	同一大股东	银行存款-其他货币资金	324,518,911.60	1,394,567,574.27		1,203,801,746.75	515,284,739.12	期货保证金	经营性往来
	中信银行(国际)有限公司	同一大股东	银行存款	1,625,541.73	2,000,264.70		2,000,065.54	1,625,740.89	存放资金	经营性往来
	中信证券经纪(香港)有限公司	同一大股东	银行存款-其他货币资金	8,246,760.61	1,000,000.00		1,360,666.18	7,886,094.43	证券账户资金	经营性往来
	中信银行昆明国际支行	同一大股东	银行存款	7,985,619.50	48,144.44		6,513,461.28	1,520,302.66	存放资金	经营性往来
	合计			14,814,940,746.29	37,782,049,167.13	62,401,129.13	42,659,704,502.52	9,999,686,540.03		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

