

湖南黄金股份有限公司 2016 年度非经营性资金  
占用及其他关联资金往来情况的专项说明  
天职业字 [2017] 4621-4 号

---

目 录

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

关于湖南黄金股份有限公司  
2016 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项说明

天职业字[2017] 4621-4 号

湖南黄金股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了湖南黄金股份有限公司（以下简称“湖南黄金”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 11 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）及上市公司定期报告工作备忘录，湖南黄金编制了后附的2016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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖南黄金管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，湖南黄金汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解湖南黄金2016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财务报表一并阅读。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇一七年三月十一日

中国注册会计师： 傅成钢

---

中国注册会计师： 周 睿

---

中国注册会计师： 张宏亮

---

## 2016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:湖南黄金股份有限公司

单位:人民币万元

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	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还累计 发生金额	2016年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
前大股东及其附属企业										
小计					0.00	0.00	0.00	0.00		
总计					0.00	0.00	0.00	0.00		
其它关联资金往来										
		往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还累计 发生金额	2016年期末占 用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	应收账款	123.22	42,000.25		41,655.91	467.57	销售商品款	经营性往来
	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	应收账款		10.80		10.80		提供劳务	经营性往来
	湘金国际投资有限公司	同一母公司	其他应收款		1.80			1.80	提供劳务	经营性往来
	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	同一母公司	应收账款		2,044.07		2,036.00	8.07	提供劳务	经营性往来
	湖南金水塘矿业有限责任公司	同一母公司	应收账款	293.86	663.47		692.80	264.54	销售商品款	经营性往来
	湖南时代矿山机械制造有限公司	同一母公司	应收账款	8.89	2.64		0.14	11.39	销售商品款	经营性往来
	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	预付款项	2,000.00	92,048.77		92,860.93	1,187.84	预付原料款	经营性往来
	湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	其他应收款	2.96			2.96	0.00	质保金	经营性往来
小计				2,428.94	136,771.80	0.00	137,259.54	1,941.20		
上市公司的子公司及其附属企业	湖南辰州矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	67,558.78	32,785.50	3,287.07	13,883.13	89,748.22	资金往来	非经营性往来
	湖南黄金洞矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	3,008.92	8,087.19	130.31	6,129.95	5,096.47	资金往来	非经营性往来
	湖南新龙矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	19,048.42	8,900.00	1,225.61	1,917.88	27,256.16	资金往来	非经营性往来
	新邵辰鑫矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	3,216.78				3,216.78	资金往来	非经营性往来
	新邵四维矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	48.74				48.74	资金往来	非经营性往来
	湖南黄金洞大万矿业有限责任公司	子公司	其他应收款		3,904.99			3,904.99	资金往来	非经营性往来
	新邵辰州锑业有限责任公司	子公司	其他应收款		88.72			88.72	资金往来	非经营性往来
小计				92,881.64	53,766.40	4,642.99	21,930.95	129,360.08		
关联自然人										
小计								0.00		
其他关联方及其附属企业	湖南鑫矿矿业集团有限公司	联营企业	其他应收款	600.00				600.00	资金往来	非经营性往来
	溆浦县华能矿业有限公司	合营企业	其他应收款	537.38	82.70			620.08	资金往来	非经营性往来
小计				1,137.38	82.70	0.00	0.00	1,220.08		
总计				96,447.96	190,620.91	4,642.99	159,190.49	132,521.36		

法定代表人:黄启富

主管会计工作负责人:湛飞清

会计机构负责人:湛飞清