

关于山东恒邦冶炼股份有限公司 控股股东及其他关联方 占用资金情况的专项说明

目 录	页 码
一、关于山东恒邦冶炼股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	1-2
二、山东恒邦冶炼股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一七年四月七日

关于山东恒邦冶炼股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2017)第 000190 号

山东恒邦冶炼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山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“恒邦公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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 2017 年 4 月 7 日出具了和信审字（2017）第 000287 号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）及相关规定的要求，恒邦公司编制了本专项说明后附的 2016 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”）。

如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是恒邦公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与恒邦公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对恒邦公司实施的 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解恒邦公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露恒邦公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：山东恒邦冶炼股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：刘学伟

中国注册会计师：王润东

二〇一七年四月七日



山东恒邦冶炼股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	烟台恒邦集团有限公司泵业分公司	母公司的分公司	预付账款	394.94		394.94		采购衬板、泵等	经营性往来
	烟台恒邦泵业有限公司	同一母公司	应付账款		705.23	453.13	252.10	购材料等	经营性往来
	烟台养马岛国际旅行社有限公司	同一母公司	预付账款	106.74	-	106.74	-	购材料	经营性往来
	铜陵华金矿业有限责任公司	同一母公司	预付账款	-48.82	5,880.81	5,280.00	551.99	购矿粉	经营性往来
	烟台恒邦合金材料有限公司	同一母公司	预付账款	602.76	3,443.03	3,470.60	575.19	购材料	经营性往来
	烟台恒邦化工助剂有限公司	同一母公司	预付账款	48.62	1,104.92	1,550.98	-397.44	购材料	经营性往来
	烟台恒邦集团有限公司进出口分公司	同一母公司	预付账款	104.57	0.03	424.66	-19.82	购材料	经营性往来

小计				1,208.81	11,134.01	11,681.05	962.01		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	威海恒邦化工有限公司	全资子公司	预付账款	35,440.80	91,115.33	80,385.18	46,170.95	购黄金	经营性往来
	烟台恒邦黄金投资有限公司	全资子公司	预付账款	200.00	800.00	800.00	200.00	往来款	非经营性往来
	烟台恒联废旧物资收购有限公司	全资子公司	预付账款	-967.07	2,000.00	-	1,032.93	往来款	非经营性往来
	栖霞金兴矿业有限公司	控股子公司	预付账款	3,056.83	16,818.58	16,340.07	3,535.34	购矿粉	经营性往来
	黄石元正经贸有限公司	全资子公司	预付账款	1,229.39	42.00	1,061.45	209.94	购矿粉	经营性往来
	恒邦华金金业有限公司	全资子公司	预付账款	700.00	-	-	700.00	往来款	非经营性往来
	云南新百汇经贸有限公司	全资子公司	预付账款	2,000.24	667.09	921.40	1,745.93	购矿粉	经营性往来

	恒邦拉美有限公司	控股子公司	预付账款	438.56	12,124.50	8,205.21	1,532.01	购矿粉	经营性往来
	瓦房店华铜矿业有限公司	全资子公司	预付账款	1,401.47		5,482.04	-4,080.57	往来款	非经营性往来
	恒邦国际商贸有限公司	全资子公司	预付账款	2.55	524.24	1,200.00	-673.21	购矿粉	经营性往来
	恒邦拉美有限公司	控股子公司	预付账款	438.56	12,124.50	8,205.21	1,532.01	购矿粉	经营性往来
小计				43,941.33	136,216.25	122,600.56	51,905.35		
总计				45,241.68	147,350.27	134,306.84	52,933.67		

法定代表人：

主管会计工作负
责人：

会计机构负责人：

