

贵州红星发展股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明



关于贵州红星发展股份有限公司 2017年度控股股东及其他关联方资金占用 情况的专项说明

中兴华报字（2018）第 030004 号

贵州红星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贵州红星发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 13 日签发中兴华审字（2018）第 030106 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《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贵州红星发展股份有限公司 2017 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。为了更好地理解贵公司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 2017 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司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。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层
电话：0532-85796506
传真：0532-85796505

附件：贵州红星发展股份有限公司 2017 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：李江山



中国注册会计师：衣明鹏



二〇一八年三月十三日

贵州红星发展股份有限公司2017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：贵州红星发展股份有限公司

单位：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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还 累计发生金额	2017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										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	青岛红螺新材料有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	391.62	3,865.01		4,256.63	-	销货款	经营性往来
	青岛红星化工集团自力实业公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	61.85			61.85	-	销货款	经营性往来
	青岛红星新能源技术有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款		90.82			90.82	销货款	经营性往来
	贵州红星电子材料有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款		451.13		7.29	443.84	销货款	经营性往来
	镇宁县红螺实业有限责任公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	预付账款	-	161.53		161.53	-	工程款	经营性往来
小计				453.47	4,568.49	-	4,487.30	534.66		

贵州红星发展股份有限公司2017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：贵州红星发展股份有限公司

单位：万元

其它关联资金往来	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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附 属企业	贵州红星发展大龙锰业有限责任 公司	子公司	其他应收款	10,188.04	1,165.05	166.26	11,417.25	102.10	借款	非经营性往来
	大庆绿友天然色素有限公司	子公司	其他应收款	350.00				350.00	借款	非经营性往来
	红星（新晃）精细化学有限责任 公司	子公司	其他应收款	3,176.80		103.64		3,280.44	借款	非经营性往来
	万山鹏程矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,960.04		107.67		3,067.71	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	贵州容光矿业有限责任公司	合营公司	其他应收款	14,877.23				14,877.23	借款	非经营性往来
	青岛红星物流实业有限责任公司	联营公司	其他应收款	5,929.59		205.08		6,134.67	借款	非经营性往来
小计				37,481.70	1,165.05	582.65	11,417.25	27,812.15		
总计				37,935.17	5,733.54	582.65	15,904.55	28,346.81		