

会专字[2018]2481 号

关于铜陵有色金属集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

铜陵有色金属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铜陵有色金属集团股份有限公司（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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 11 日出具了会审字[2018]2480 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：铜陵有色金属集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2018 年 4 月 11 日

附件：

铜陵有色金属集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：铜陵有色金属集团股份有限公司

单位：人民币
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	期初占用资金余额	本期占用累计发生金额	本期偿还累计发生金额	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	铜陵有色金属集团铜冠建筑安装股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	4,087,255.61	477,515,134.49	430,924,185.90	50,678,204.20	预付工程款	经营性往来
	安徽铜冠机械股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	13,291,623.60	66,815,135.75	78,329,835.75	1,776,923.60	采购货物	经营性往来
	铜陵有色金属集团铜冠矿山建设股份有限公司	控股股东子公司	预付账款	-	425,337,001.75	425,337,001.75	-	预付工程款	经营性往来
	铜陵金山油品有限责任公司	控股股东子公司	预付账款	54,000.00	66,589,055.68	66,643,055.68	-	采购货物	经营性往来
	铜陵金泰化工股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	45,928,980.68	92,965,737.40	99,686,458.31	39,208,259.77	销售货物	经营性往来
	铜陵有色金属集团铜冠新技术有限公司	控股股东子公司	应收账款	13,533,602.66	64,511,817.63	38,776,880.16	39,268,540.13	销售货物	经营性往来
	铜陵有色金属集团铜冠物资有限公司	控股股东子公司	应收账款	1,185,965.87	1,962,482.09	3,148,447.96	-	销售货物	经营性往来
	铜陵有色金属集团铜冠物流有限公司	控股股东子公司	应收账款	2,979,035.96	27,244,055.25	27,688,565.25	2,534,525.96	销售货物	经营性往来
	安徽铜冠机械股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	549,360.80	2,660,037.93	1,500,160.43	1,709,238.30	销售货物	经营性往来
	中科铜都粉体新材料股份有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	319,891,425.93	319,891,425.93	-	销售货物	经营性往来
	铜陵有色金属集团财务有限公司	控股股东子公司、本公司联营企业	银行存款	1,453,142,438.24	152,394,466,232.90	150,885,720,916.16	2,961,887,754.98	存放资金	经营性往来
小计				1,534,752,263.42	153,939,958,116.80	152,377,646,933.28	3,097,063,446.94		
关联自然人及其控	赤峰金剑铜业有限责任公司	本公司联营企业	预付账款	15,157,118.16	167,343,237.01	182,500,355.17	-	采购货物	经营性往来

制的法人									
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-		
总计				1,549,909,381.58	154,107,301,353.81	152,560,147,288.45	3,097,063,446.94		

法定代表人：杨军

主管会计工作负责人：方文生

会计机构负责人：姚兵