

# 西藏珠峰资源股份有限公司 2018 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

众会字（2019）第 4391 号

西藏珠峰资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了西藏珠峰资源股份有限公司（以下简称“西藏珠峰公司”）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2019 年 4 月 26 日出具了众会字（2019）第 4390 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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）》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总格式，西藏珠峰公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止西藏珠峰公司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”）。

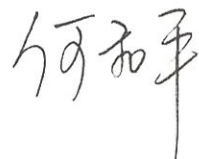

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是西藏珠峰公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与西藏珠峰公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对西藏珠峰公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 度西藏珠峰公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为西藏珠峰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。

附件：西藏珠峰公司 2018 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  

中国注册会计师  

中国，上海

2019 年 4 月 26 日

附件：

西藏珠峰资源股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 | 2018年期初占用资金余额                  | 2018年度占用累计发生金额（不含利息） | 2018年度占用资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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     | 西藏珠峰摩托车工业公司 <sup>注1</sup>                               | 前大股东          | 其他应收款       | 5,444.73                       | -                    | -                 | -              | 5,444.73                         | 拆借资金   | 非经营性占用 |
| 小 计            |   |               |             | 5,444.73                       | -                    | -                 | -              | 5,444.73                         |        |        |
| 总 计            |   |               |             | 5,444.73                       | -                    | -                 | -              | 5,444.73                         |        |        |
| 其他关联资金往来       | 资金往来方名称   | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初往来资金余额                  | 2018年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018年度往来资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末往来资金余额                    | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 现大股东附属企业       | 新疆塔城国际资源有限公司  | 现大股东          | 应收账款        | 美元295.98<br>(折合RMB1,933.96)    |                      |                   |                | 美元295.98<br>(折合RMB2,031.30)      | 销售商品   | 经营性往来  |
|                | 上海投资组合中心有限公司  | 现大股东附属企业      | 其他应收款       | 64.75                          | 19.66                |                   |                | 84.41                            | 租房押金   | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 塔中矿业有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | -                              | 39.27                |                   |                | 39.27                            | 代垫款    | 经营性往来  |
|                | Nextview New Energy Lion Hongkong Limited <sup>注2</sup> | 联营公司          | 其他应收款       | 美元1,600.00<br>(折合RMB10,444.91) | 美元17,870.00          |                   |                | 美元19,470.00<br>(折合RMB133,619.94) | 财务资助款  | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |   |               |             |                                |                      |                   |                |                                  |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    |   |               |             |                                |                      |                   |                |                                  |        |        |
| 总 计            |   |               |             | 12,443.62                      |                      |                   |                | 135,774.92                       |        |        |

注1：该余额中包括经本公司第四届董事会第三十四次会议审议批准，已于2010年度核销的确实无法收回且已全额计提坏账准备的5,444.73万元款项。本公司已建立备查账簿登记上述核销的应收款项并继续努力清收。

注2：该余额系根据股东大会授权，由本公司子公司塔中矿业有限公司根据相关协议签订时所出具的《融资承诺函》向其提供的财务资助款，其中为NNEL.HK其他股东垫付9,870.15万美元。

法定代表人：黄建荣

主管会计工作负责人：张树祥

会计机构负责人：张树祥