

白银有色集团股份有限公司
2020年度控股股东及其他关联方
资金占用情况专项审核报告



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于白银有色集团股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况专项审核报告

永证专字(2021)第310244号

白银有色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白银有色集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年4月29日出具了永证审字(2021)第110030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2020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2020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2020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：白银有色集团股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十九日



白银有色集团股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：白银有色集团股份有限公司

单位：人民币元

非经营性占用	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	2020年年初占用资金余额	2020年度累计占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业	小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业	小计									
合计										
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计									
上市公司的子公司及其附属企业	白银有色(北京)国际投资有限公司	全资子公司	应收账款	112,040,222.24	757,067,147.51	-	669,288,930.19	199,818,439.56	销售货物	经营性往来
	上海红鹰国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	3,185,498,823.84	13,822,899,761.48	-	13,981,688,405.21	3,026,690,180.11	销售货物	经营性往来
	白银有色长通电线电缆有限责任公司	全资子公司	应收账款	6,282,300.40	-	-	-	6,282,300.40	销售货物	经营性往来
	甘肃铜城工程建设有限公司	全资子公司	预付账款	5,422,372.85	1,542,898.76	-	2,559,686.48	4,405,586.13	借款	经营性往来
	白银恒诚机械制造有限公司	全资子公司	预付账款	21,648,316.70	17,060,902.88	-	13,892,252.00	24,816,967.58	采购货物	经营性往来
	白银市红鹰贸易有限公司	全资子公司	预付账款	160,686,825.51	569,178,722.23	-	672,072,836.87	57,792,710.87	采购货物	经营性往来
	白银有色西北铜加工有限公司	全资子公司	预付账款	96,074,664.43	110,882,548.17	-	107,126,027.09	99,831,185.51	销售货物	经营性往来
	白银有色铁路运输有限责任公司	全资子公司	其他应收款	51,236,155.97	190,735,386.17	2,465,947.55	214,434,466.27	30,003,023.42	运费及借款	经营性往来
	白银国际投资有限公司	全资子公司	其他应收款	3,574,454.82	-	-	3,574,454.82	-	保理费	经营性往来
	白银有色(北京)国际投资有限公司	全资子公司	其他应收款	187,168,603.10	5,960,000.00	5,961,849.23	9,814,000.00	183,316,452.33	借款	经营性往来
	白银有色西北铜加工有限公司	全资子公司	其他应收款	58,590,316.73	5,960,000.00	2,593,814.95	2,448,862.58	61,695,269.10	借款	经营性往来
	白银有色西北铜加工有限公司	全资子公司	其他应收款	399,347.10	23,730.00	-	-	423,077.10	采购货物	经营性往来
	第一黄金公司	非全资子公司	其他应收款	5,844,716.80	1,111,393.33	-	6,956,110.13	-	代垫保函费	经营性往来
	白银有色锌铝型材有限公司	全资子公司	其他应收款	17,021,828.76	-	9,028,683.72	170,486.20	16,851,342.56	分红	经营性往来
	白银红鹰矿业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	242,583,936.92	42,890.25	-	5,154.76	251,612,620.64	借款	经营性往来
	白银有色非金属材料有限公司	全资子公司	其他应收款	164,443.83	-	656,578.15	19,096,895.96	202,179.32	收租赁费	经营性往来
	白银有色非金属材料有限公司	全资子公司	其他应收款	163,658,630.57	-	-	-	145,218,312.76	借款	经营性往来
	白银贵金属投资有限公司	全资子公司	其他应收款	4,016,284,274.23	544,335,800.00	30,397,955.04	1,671,134,828.22	2,915,883,201.05	投资款、借款	经营性往来
	内蒙古白银矿业开发有限公司	非全资子公司	其他应收款	231,380,315.19	6,741,100.00	8,691,752.06	-	246,813,167.25	借款	经营性往来
	白银恒诚机械制造有限公司	全资子公司	其他应收款	75,826,337.02	1,509,313.30	2,804,199.70	2,050,000.00	78,089,850.02	借款	经营性往来
	白银有色长通电线电缆有限责任公司	全资子公司	其他应收款	118,767,803.48	14,850.00	5,339,989.45	7,975,263.49	116,147,379.44	借款	经营性往来
	白银(天津)融资租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	539,029,166.71	-	-	-	539,029,166.71	借款	经营性往来
	甘肃铜城工程建设有限公司	全资子公司	其他应收款	61,946,632.13	-	-	-	61,946,632.13	借款	经营性往来
	白银有色红鹰物资有限公司	全资子公司	其他应收款	6,294,331.06	-	-	-	6,294,331.06	借款	经营性往来
	上海红鹰国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	80,961,759.31	-	-	-	76,961,759.31	分红	经营性往来
	甘肃红鹰项目管理有限公司	全资子公司	其他应收款	17,484,896.46	-	-	-	17,484,896.46	分红	经营性往来
	白银有色红鹰资源综合利用科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,041,548.79	-	-	-	7,041,548.79	分红	经营性往来
	白银有色动力有限公司	全资子公司	其他应收款	3,329,214.08	-	-	-	3,329,214.08	水费、修理费	经营性往来
	白银有色资源综合利用有限公司	全资子公司	其他应收款	48,248,945.27	-	-	-	48,248,945.27	分红	经营性往来
	新疆白银矿业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	232,004,876.26	-	-	-	82,004,876.26	分红	经营性往来
	小计			9,756,466,060.56	16,029,096,444.08	67,940,769.85	17,620,687,594.93	8,232,915,679.56	-	-

白银有色集团股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：白银有色集团股份有限公司

单位：人民币元

其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度累计往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	甘肃德福新材料有限公司	同一大股东	应收账款	182,116,377.87	484,141,747.64	-	401,141,399.04	265,116,726.47	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	九江德福科技股份有限公司	参股公司控股股东	应收账款	112,098,096.25	827,852,767.09	-	738,086,598.83	201,864,264.51	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	白银有色产业集团有限公司	同一大股东	应收账款	2,552,943.35	78,064.40	-	116,793.30	2,514,214.45	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	白银有色嘉合物业服务股份有限公司	同一大股东	应收账款	6,265.59	12,528.52	-	-	18,794.11	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	白银有色嘉华园林工程有限公司	同一大股东	应收账款	11,246.40	-	-	11,246.40	-	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	甘肃福城房地产开发有限公司	同一大股东	应收账款	32,856.06	5,186.32	-	30,000.00	8,042.38	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	甘肃华鹭铝业股份有限公司	境内联营企业	应收账款	5,443,166.94	797,434.44	-	1,384,767.89	4,855,833.49	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	珠海市一致电工有限公司	二级控股子公司白银一致长通超微线材有限公司少数股东	应收账款	682,047.60	-	-	-	682,047.60	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	格尔木安昆物流有限公司	二级控股子公司白银一致长通超微线材有限公司少数股东控制的公	应收账款	25,083,779.63	86,541,124.62	-	96,821,804.82	14,803,099.43	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	青海中信国安置业发展有限公司	同一大股东	应收账款	17,407,509.75	-	-	17,293,497.30	114,012.45	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	首钢钢铁股份有限公司	一级控股子公司首信嘉华矿业股份有限公司少数股东	应收账款	27,921,608.68	12,205,100.32	-	-	40,126,709.00	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	瑞达信息安全产业股份有限公司	一级控股子公司甘肃瑞达信息安全产业有限公司少数股东	应收账款	772,219.00	-	-	-	772,219.00	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	甘肃电投集团财务有限公司	一级控股子公司甘肃瑞达信息安全产业有限公司少数股东控制的公司	应收账款	6,100.00	10,400.00	-	15,460.00	1,040.00	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	甘肃德福新材料有限公司	同一大股东	预付账款	27,533.00	490,359.93	-	144,734.20	345,625.73	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	白银有色产业集团有限公司	同一大股东	预付账款	8,297,146.55	1,634,650.00	-	184,366.00	36,777.00	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	中信重工机械股份有限公司	同一大股东	预付账款	117,597,949.43	2,269,862.87	-	119,867,912.30	8,313,946.55	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	中信国安(上海)工业资源有限公司	同一大股东	预付账款	210,681,240.00	247,275,442.53	-	147,823,857.54	99,451,584.99	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	拉萨海鼎物资有限公司	境外联营企业	预付账款	2,594,378.95	34,324,283.99	-	30,522,977.52	6,395,685.42	销售货物	经营性往来
其他关联资金往来	班罗公司	董事任职单位下属公司	其他应收款	1,207,719.62	-	-	1,207,719.62	-	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	江西地平线矿业公司	二级控股子公司西藏法城矿业有	其他应收款	110,226.91	-	-	-	110,226.91	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	班罗公司	境外联营企业	其他应收款	3,949,242.52	-	-	3,949,242.52	-	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	East Rand Empower (BEE)	二级控股子公司第一黄金集团有	其他应收款	25,462,241.24	-	-	-	25,462,241.24	采购货物	经营性往来
其他关联资金往来	中信银行股份有限公司兰州分行	同一大股东	银行存款	6,679,098.59	62,240,423.28	-	68,682,918.11	236,603.76	存放资金	经营性往来
其他关联资金往来	中信银行股份有限公司兰州金昌路支行	同一大股东	银行存款	41,040,016.20	10,529,901,151.09	-	10,550,018,509.20	20,922,658.09	存放资金	经营性往来
其他关联资金往来	中信期货有限公司	同一大股东	银行存款-其他货币资金	172,725,008.06	1,136,977,518.64	-	942,315,416.87	367,387,109.83	期货保证金	经营性往来
其他关联资金往来	中信银行(国际)有限公司	同一大股东	银行存款	13,132.77	6.50	-	13,139.27	-	存放资金	经营性往来
其他关联资金往来	中信证券经纪(香港)有限公司	同一大股东	银行存款-其他货币资金	8,558.23	-	-	8,558.23	-	证券账户	经营性往来
其他关联资金往来	中信银行昆明国贸支行	同一大股东	银行存款	389,847.88	13,452,414,003.42	-	195,808.64	288,850.98	存放资金	经营性往来
合计	小计			10,695,931,368.39	29,481,510,447.50	68,025,581.59	30,952,823,412.53	1,059,828,303.39		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2020年12月04日

证书序号: 0011966

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000394

永拓会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号:

发证时间: 二〇二一年十一月十五日
证书有效期至: 二〇二一年十一月十五日

姓名	李进
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-05-17
Date of birth	
工作单位	北京永拓会计师事务所有限公司
Working unit	任公司湖北分公司
身份证号码	420106197105154473
Identity card No.	



证书编号: 420100864076
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 04 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

李进 (420100864076)

2020年已通过



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
责任公司 湖北分公司
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
转所专用章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
/y /m /d

本复印件仅供出具报告使用



姓名 李志华

Sex 男

出生日期 1983/05/13

Date of birth 1983/05/13
工作单位 湖北普拓会计师事务所(普通合伙)湖北分所

Working unit 湖北普拓会计师事务所(普通合伙)湖北分所

身份证号码 421022198310133452

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

李志华(110001024786)

2020年已通过

证书编号: 110001024786
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 09 日
Date of Issuance /y /m /d

湖北普拓(普通合伙)