

关于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2018]48080007号

目 录

一、 专项审核报告.....	1-2
二、 附表.....	3
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	

关于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

瑞华核字[2018]48080007 号

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（以下简称“中金岭南公司”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2017 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中金岭南公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计中金岭南公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中金岭南公司 2017 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一八年三月三十日

王磊

中国注册会计师

徐碧文

附表

上市公司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：深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

金额单位：人民币万元

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 (如有)	2017年度 偿还累计 发生额	2017年末占用 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	2017年初 往来资金余额	2017年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017年度 往来资金的利息 (如有)	2017年度 偿还累计 发生额	2017年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其 附属企业	澳大利亚佩利雅有限公司	本公司之子公司	其他应收款	17,443.10	1,334.58	-	34.85	18,742.83	往来款	非经营性往来
	深业有色金属有限公司	本公司之子公司	其他应收款	267.35	31.20		-	298.55	往来款	非经营性往来
	广东中金建筑安装工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	102.45	-		-	102.45	往来款	非经营性往来
	广西中金岭南矿业有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	13,674.89		13,227.29	447.60	往来款	非经营性往来
	仁化凡口铅锌矿建筑安装工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	170.45	41.12		190.00	21.57	往来款	非经营性往来
	仁化伟达企业发展公司	本公司之子公司	其他应收款	472.44	1,665.49		2,107.19	30.74	往来款	非经营性往来
	韶关市金胜金属贸易有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,458.06	7,010.20		11,024.83	2,443.43	往来款	非经营性往来
	韶关市中金岭南商储有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,909.01	3,000.00		6,028.99	2,880.02	往来款	非经营性往来
	深圳金汇期货经纪有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.55	4,033.16		3,256.54	777.17	期货保证金	非经营性往来
	深圳市中金康发房地产开发有限公司	本公司之子公司	其他应收款	13,392.76	-		-	13,392.76	往来款	非经营性往来
	深圳市中金高能电池材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,000.00	-		-	5,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市中金岭南科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,026.27	6,130.53		2,259.73	4,897.07	往来款	非经营性往来
	广东中金岭南有色冶金设计研究有限公司	本公司之子公司	其他应收款	262.56	338.22		263.76	337.02	往来款	非经营性往来
	广东中金岭南设备科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	177.45	243.28		215.61	205.12	往来款	
	深圳市有色金属财务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	5.29		5.29	-	往来款	
	广州中金国际商贸有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	20,300.00		-	20,300.00	往来款	
	赣州市中金高能电池材料有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	3.03		3.03	-	往来款	非经营性往来
广东中金岭南环保工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	186.43		1.20	185.23	往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人						-				
其他关联方及其附属企业						-				
总 计	—	—	—	50,682.45	57,997.42	-	38,618.31	70,061.56	—	—

企业负责人：

主管财务工作负责人：

会计机构负责人：