

西藏矿业发展股份有限公司
2016 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
一 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

关于西藏矿业发展股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2017CDA50095

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了西藏矿业发展股份有限公司（以下简称西藏矿业公司）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 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 2017 年 3 月 27 日出具了 XYZH/2017CDA50094 号无保留意见的审计报告。

根据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《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），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号--控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，西藏矿业公司编制了本专项说明所附的西藏矿业公司 2016 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西藏矿业公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏矿业公司 2016 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。

除对西藏矿业公司 2016 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计西藏矿业公司 2016 年度财务报表时西藏矿业公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解西藏矿业公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西藏矿业公司为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭东超

中国注册会计师：徐洪荣

中国 北京

二〇一七年三月二十七日

附注 1

2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

公司名称：西藏矿业发展股份有限公司										单位：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	2016 年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2016 年度占用资金的利息	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年末占用资金余额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	尼木县铜业开发有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	7,775,441.51	25,864,614.10		2,033,332.99	31,606,722.62	往来款及垫付职工五险一金	非经营性占用
	西藏新鼎矿业大酒店有限公司	本公司之子公司	其他应收款	20,612,226.56	418,131.16		463,980.95	20,566,376.77	往来款及垫付职工五险一金	非经营性占用
	西藏阿里聂尔错硼业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	316,497.95	10,069.95			326,567.90	代付油料款，维修费及业务招待费	非经营性占用
	白银扎布耶锂业公司	本公司之子公司	其他应收款	6,322,096.64	63,231,111.18		69,553,207.82		往来款及垫付职工五险一金	非经营性占用
	西藏扎布耶锂业高科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款		202,048,123.73		202,048,123.73			
	西藏润恒矿产品销售有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,006,830.91	98,523,963.31		104,530,794.22		往来款及垫付职工五险一金	非经营性占用
	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	其他应收款	4,126,468.06				4,126,468.06	代付油料款，维修费及业务招待费	非经营性占用
	西藏贡觉县矿业综合开发有限公司	清算整顿子公司	应收账款	3,858,905.98				3,858,905.98	代付油料款，维修费及业务招待费	非经营性占用
	成都易华信息技术开发有限公司	清算整顿子公司	其他应收款	1,568,868.28				1,568,868.28	借款及代付各项零星费用	非经营性占用
小计				50,587,335.89	390,096,013.43		378,629,439.71	62,053,909.61		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	西藏兴旺矿业有限责任公司	本公司之联营企业	其他应收款	462,027.46				462,027.46	代付开办费	非经营性占用
	西藏永兴工程建设有限公司	本公司之合营企业	其他应收款	-	347,515.35		347,515.35	-	垫付职工五险一金	非经营性占用
小计				462,027.46	347,515.35		347,515.35	462,027.46		
总计				51,049,363.35	390,443,528.78		378,976,955.06	62,515,937.07		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：