

盛达矿业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]001570 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

盛达矿业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 盛达矿业股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]001570 号

盛达矿业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》审计了盛达矿业股份有限公司（以下简称盛达矿业）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 19 日签发了大华审字[2019]003204 号标准无保留意见的审计报告。

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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就盛达矿业编制的 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（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是盛达矿业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计盛达矿业 2018 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对盛达矿

业实施 2018 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。为了更好地理解盛达矿业 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：盛达矿业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朴仁花

中国·北京

中国注册会计师：赵金

二〇一九年四月十九日

附件:

盛达矿业股份有限公司
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	其他减少	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	甘肃盛达集团股份有限公司	控股股东	其他应收款	32,755.05	41,829.29	4,048.77	15,461.30	63,171.81	-	往来款项	非经营性占用
	北京盛达实业集团股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	5.00	5.00		5.00		5.00	托管费	非经营性占用
小计	—	—	—	32,760.05	41,834.29	4,048.77	15,466.30		5.00		—
前大股东及其附属企业									-		
									-		
小计	—	—	—	-	-	-	-		-		—
总计	—	—	—	32,760.05	41,834.29	4,048.77	15,466.30	-	5.00		—
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	其他减少	2018年期末往来资金余额	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	兰州万都投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	54.33	53,748.45		53,708.83		93.95	往来款项	经营性往来
	内蒙古银都矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,880.45			9,880.45		-	往来款项	经营性往来
	内蒙古银都矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他会计科目	240.42	69.57		309.99		-	利息收入	经营性往来
	内蒙古银都矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他会计科目	12,592.00			12,592.00		-	股利分红款	经营性往来
	内蒙古光大矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,770.00		3,100.00		7,670.00	往来款项	经营性往来
	赤峰金都矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		12,350.00		500.00		11,850.00	往来款项	经营性往来
	内蒙古金山矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		55,371.81	86.20			55,458.01	往来款项	经营性往来
	内蒙古盛达光彩金属材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		14,000.00		14,000.00		-	往来款项	经营性往来
关联自然人及其控制的法人									-		
									-		
其他关联人及其附属企业	兰州银行股份有限公司	同为同一董事	其他会计科目	15,405.59	241,240.41	4,899.52	260,232.15		1,313.37	存款	经营性占用
	银川盛达昌盛投资股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	1.77	0.02				1.79	往来款项	经营性占用
	赵庆	实际控制人之子	其他应收款		436.20				436.20	股权转让款	非经营性占用
	赵继仓	子公司之少数股东	其他应收款	90.00			90.00		-	往来款项	非经营性占用
	甘肃鑫通机动车驾驶员培训有限公司	同为同一最终控制方控制企业	应收账款	8.60	14.68		16.01		7.27	租赁收入	经营性占用
	甘肃华夏建设集团股份有限公司	子公司少数股东控制企业	预付账款		1,159.67		746.72		412.95	工程款项	经营性占用
总计	—	—	—	38,273.16	389,160.80	4,985.72	355,176.15	-	77,243.54		—

说明: 2018年本公司通过支付现金以及承担债务的方式购买甘肃盛达集团股份有限公司持有的内蒙古金山矿业股份有限公司67%的股权, 根据企业会计准则的相关规定, 本公司对可比期间数据进行追溯调整, 上述与控股股东间发生的资金往来均为内蒙古金山矿业股份有限公司在交割日前与甘肃盛达集团股份有限公司发生, 已于交割日结清。