

贵州红星发展股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明



关于贵州红星发展股份有限公司 2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

中兴华报字（2017）第 030003 号

贵州红星发展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贵州红星发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）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8日签发中兴华审字（2017）第030057号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，贵公司编制了本专项说明所附的贵州红星发展股份有限公司2016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”）。

如实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。除了对贵公司实施2016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，我们并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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当



与已审计的 2016 年度财务报表一并阅读。

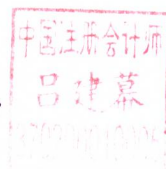
本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：贵州红星发展股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·青岛市

二〇一七年三月八日

贵州红星发展股份有限公司2016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：贵州红星发展股份有限公司

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	2016年期初占用 资金余额	2016年度占用累计发 生金额（不含利息）	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
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年期初占用 资金余额	2016年度占用累计发 生金额（不含利息）	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	青岛红星化工厂	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	372.28	1,083.60		1,455.88	-	销货款	经营性往来
	湖北谷城新和有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	11.30	9.81		21.11	-	销货款，2016年6月脱 权转让，本期期末为 公司的非关联方。	经营性往来
	青岛红蝶新材料有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	70.85	1,788.71		1,467.94	391.62	销货款	经营性往来
	青岛红星化工集团自力实业公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	应收账款	-	61.85		-	61.85	销货款	经营性往来
	镇宁县红蝶实业有限责任公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	预付账款	-	145.69		145.69	-	工程款	经营性往来
小计				454.43	3,089.66	-	3,090.62	453.47		

贵州红星发展股份有限公司2016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：贵州红星发展股份有限公司

单位：万元

其它关联资金往来	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年期初占用 资金余额	2016年度占用累计发 生金额（不含利息）	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附 属企业	贵州红星发展大龙锰业有限 责任公司	子公司	其他应收款	6,132.10	5,100.00	300.37	1,344.43	10,188.04	借款	非经营性往来
	大庆球友天然色素有限 公司	子公司	其他应收款	350.00				350.00	借款	非经营性往来
	红星（新晃）精细化学有限 责任公司	子公司	其他应收款	3,072.53	0.34	103.93		3,176.80	借款	非经营性往来
	万山鹏程矿业有限责任公 司	子公司	其他应收款	2,851.78		108.26		2,960.04	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	贵州容光矿业有限责任公 司	合营公司	其他应收款	12,554.58	2,324.05		1.40	14,877.23	借款	非经营性往来
	青岛红星物流实业有限 责任公司	联营公司	其他应收款	5,624.40	1,000.00	205.19	900.00	5,929.59	借款	非经营性往来
小计				30,585.39	8,424.39	717.75	2,245.83	37,481.70		
总计				31,039.82	11,514.05	717.75	5,336.45	37,935.17		