

关于洛阳栾川钼业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(21)第 Q00794 号

洛阳栾川钼业集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了洛阳栾川钼业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日合并及母公司资产负债表及2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2021年3月22日签发了德师报(审)字(21)第 P00051 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2020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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2020年度财务报表审计中所执行的与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2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2020年度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。



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

胡科



中国·上海

2021年3月22日

洛阳栾川钼业集团股份有限公司 2020 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：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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额 (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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
上市公司的子公司及其附属企业	洛阳栾川钼业集团销售有限公司	子公司	其他应收款	155,217	352,543	2,236	(416,286)	93,710	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司	子公司	其他应收款	-	274,787	536	(264,837)	10,486	流动资金占款	非经营性往来
	栾川县富润矿业有限公司	子公司	其他应收款	1,157	-	-	-	1,157	流动资金占款	非经营性往来
	栾川县启兴矿业有限公司	子公司	其他应收款	6,711	68	-	(6)	6,773	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳钼都国际饭店有限公司	子公司	其他应收款	8,249	-	-	-	8,249	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳鼎鸿贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	144,400	153	(119,400)	25,153	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳栾川钼业集团钨业有限公司	子公司	其他应收款	-	15,000	119	(15,000)	119	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳栾川钼业集团金属材料有限公司	子公司	其他应收款	-	35,000	161	(35,000)	161	流动资金占款	非经营性往来
	北京永帛资源投资控股有限公司	子公司	其他应收款	-	63,723	948	(44,653)	20,018	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳大川钨钼科技有限责任公司(注 2)	子公司	其他应收款	6,700	-	-	(6,700)	-	减资款	非经营性往来
	IXM Holding S.A.	子公司	其他应收款	-	30,055	74	(30,105)	24	流动资金占款	非经营性往来
	施莫克(上海)国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	62,050	122,082	1,759	(136,529)	49,362	流动资金占款	非经营性往来

洛阳栾川钼业集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来-续

单位：人民币万元

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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额(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 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	洛阳悦和置业有限责任公司	子公司	其他应收款	5,988	43	-	(6,023)	8	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳钼业控股有限公司	子公司	其他应收款	126,254	70,710	2,081	(167,611)	31,434	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳钼业(香港)有限公司	子公司	其他应收款	87,775	-	2,212	(4,514)	85,473	流动资金占款	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	华越镍钴(印尼)有限公司	其他关联方	其他非流动资产	-	41,483	-	-	41,483	借款	非经营性往来
			其他应收款	-	-	1,306	-	1,306		
总计				460,101	1,149,894	11,585	(1,246,664)	374,916		

注 1： 于 2020 年 12 月，本公司吸收合并了原直接持有的全资子公司洛阳大川钼钨科技有限责任公司。

注 2： Gécamines 系持有本集团子公司 TFM 20%股份的投资方。根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》、《上海证券交易所股票上市规则》(2020 年 12 月修订版)相关规定及实质重于形式的原则，本集团认为 Gécamines 并不构成本集团的关联方。本集团自本年度起不再额外披露与 Gécamines 之间的交易。

此表已于 2021 年 3 月 22 日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：