

## 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(19)第 Q00579 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”)2018年12月31日合并及母公司资产负债表及2018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2019年3月28日签发了德师报(审)字(19)第 P01736 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”)。

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2018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2018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2018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



中国·上海

2019年3月28日

洛阳栾川钼业集团股份有限公司 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 年年初占用资金余额	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	2018 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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-	不适用	不适用
前大股东及其附属企业	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	2018 年年初往来资金余额	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	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	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	洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限责任公司	子公司	其他应收款	10,614	-	-	(10,614)	-	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	-	197,242	-	(94,781)	102,461	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	1,821	-	-	(661)	1,160	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	6,636	38	-	-	6,674	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	10,205	6,982	-	(8,429)	8,758	流动资金占款	非经营性往来
	栾川县九扬矿业有限公司	子公司	其他应收款	8,656	460	-	(386)	8,730	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳大川钼钨科技有限责任公司	子公司	其他应收款	7,100	-	-	(400)	6,700	减资款	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	106,600	-	-	(8,594)	98,006	流动资金占款	非经营性往来
			应收利息	761	-	748	(355)	1,154	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳悦和置业有限责任公司	子公司	其他应收款	5,944	27	-	-	5,971	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	39,302	166,211	-	(85,795)	119,718	流动资金占款	非经营性往来
			应收利息	6,265	-	2,646	(6,613)	2,298	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	1,113	135,998	-	(66,207)	70,904	流动资金占款	非经营性往来
			应收利息	14,718	-	1,185	(385)	15,518	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 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-续

单位：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	2018 年年初往来资金余额	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	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	La Générale des Carrières et des Mines (注 2)	子公司之少数股东	其他流动资产/ 其他非流动资产 (注 3)	44,558	3,247	-	(10,057)	37,748	借款	非经营性往来
	New Silk Road Commodities Limited (注 4)	联营企业	其他流动资产/ 应收利息	-	103,830	3,569	(10,018)	97,381	借款	非经营性往来
总计				264,293	614,035	8,148	(303,295)	583,181		

注 1：仅披露其他应收款/其他应付款中的非经营性往来，经营性往来未予以披露。

注 2：本集团于 2016 年 11 月 17 日完成对 Freeport-McMoRan DRC Holdings Ltd.,(现已更名为 CMOC International DRC Holdings Limited)100%股权的收购，从而间接持有 Tenke Fungurume Mining S.A. (“TFM”)的股权。Gécamines 作为 TFM 的少数股东，构成本集团之关联方。

注 3：系本集团刚果(金)子公司应收 Gécamines 的借款，相关借款来自于本集团收购相关业务前 TFM 原股东与 Gécamines 之间的约定。

注 4：系本期 Natural Resource Elite Investment Limited 应收 New Silk Road Commodities Limited 借款。

此表已于 2019 年 3 月 28 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：