

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

德师报(函)字(24)第 Q00756 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”)2023年12月31日合并及母公司资产负债表,2023年度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相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月22日签发了德师报(审)字(24)第 P02686 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求,贵公司编制了后附的2023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2023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2023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2023年度控股股东、实际控制人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2023年度控股股东、实际控制人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:

赵斌



中国注册会计师:

鲍捷



洛阳栾川钼业集团股份有限公司 2023 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 | 2023 年年初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023 年度占用资金的利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 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 | 2023 年年初往来资金余额 | 2023 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2023 年度往来资金的利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 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 | 上海商聚实业有限公司 | 大股东的附属企业 | 其他应收款 | 472 | - | - | - | 472 | 租赁保证金 | 经营性往来 |
| | 上海勾盛国际贸易有限公司 | 大股东的附属企业 | 其他应收款 | 256 | - | - | - | 256 | 租赁保证金 | 经营性往来 |
| 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 | 11,133 | 838,577 | 142 | (849,722) | 130 | 流动资金拆借 | 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 | 6,014 | 461,552 | 89 | (466,152) | 1,503 | 流动资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 洛阳鼎鸿贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 64,186 | 207,106 | 756 | (271,282) | 766 | 流动资金拆借 | 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 | - | 20,000 | - | (20,000) | - | 流动资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 北京永昂资源投资控股有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 4,920 | 16 | (4,930) | 6 | 流动资金拆借 | 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 | 416,443 | 129,376 | 14,468 | (281,517) | 278,770 | 流动资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 洛阳钼业控股有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,786 | 495,325 | 337 | (85,787) | 414,661 | 流动资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 洛阳钼业(香港)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,502 | - | 80 | - | 11,582 | 流动资金拆借 | 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 | 11,797 | 2,018 | - | (1,227) | 12,588 | 流动资金拆借 | 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 | 联营公司 | 其他非流动资产/一年内到期的非流动资产 | 39,792 | 674 | - | - | 40,466 | 借款 | 非经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 9,554 | - | 2,590 | - | 12,144 | | |
| | 栾川县启兴矿业有限公司 | 合营企业的子公司 | 其他应收款 | - | 13 | - | - | 13 | 流动资金拆借 | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 575,935 | 2,159,561 | 18,478 | (1,980,617) | 773,357 | | |

此表已于 2024 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：