

关于洛阳栾川钼业集团股份有限公司
2017年度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(18)第 Q00319 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”)2017年12月31日合并及母公司资产负债表及2017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2018年3月29日签发了德师报(审)字(18)第 P01698 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》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的2017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2017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2017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2017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2017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

2018年3月29日

洛阳栾川钼业集团股份有限公司 2017 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	2017 年年初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往 来资金的利 息(如有)	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 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				-	-	-	-	-		
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	2017 年年初往 来资金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往 来资金的利 息(如有)	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 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
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子 公司及其附属 企业(注 1)	洛阳栾川钼业集团销售贸易 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
	栾川县富源矿业有限公司	子公司	其他应收款	1,875	3	-	(57)	1,821	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	6,604	32	-	-	6,636	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	12,509	11,400	-	(13,704)	10,205	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	3,876	41,717	-	(36,937)	8,656	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	8,500	-	-	(1,400)	7,100	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	-	-	-	106,600	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳悦和置业有限公司	子公司	应收利息	359	-	402	-	761	流动资金占款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	5,855	89	-	-	5,944	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳钼业控股有限公司(注 3)	子公司	其他应收款	219,270	94,544	-	(274,512)	39,302	流动资金占款	非经营性往来
		子公司	应收利息	4,368	-	5,311	(3,414)	6,265	流动资金占款	非经营性往来
	洛阳钼业(香港)有限公司(注 4)	子公司	其他应收款	190,148	942	-	(189,977)	1,113	流动资金占款	非经营性往来
小计			应收利息	11,283	-	3,727	(292)	14,718		
				571,247	159,341	9,440	(520,293)	219,735		
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
关联自然人	La Générale des Carrières et des Mines("Gécamines")(注 2)	子公司之 少数股东	其他流动资产/ 其他非流动资产 (注 5)	29,030	20,207	2,823	(7,502)	44,558	借款	非经营性往来

洛阳栾川钼业集团股份有限公司 2017 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：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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2017 年期初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额 （不含利息）	2017 年度占 用资金的利 息(如有)	2017 年度偿还累计 发生金额	2017 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				29,030	20,207	2,823	(7,502)	44,558		
总计				600,277	179,548	12,263	(527,795)	264,293		

此表已于 2018 年 3 月 29 日获董事会批准。

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：本年度发生额中金额计人民币 187,297 万元的减少为公司以债权对洛阳钼业控股有限公司转增资本导致。

注 4：本年度发生额中金额计人民币 186,946 万元的减少为公司以债权对洛阳钼业(香港)有限公司进行转增资本导致。

注 5：系本集团刚果(金)子公司应收 Gécamines 的借款。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：