

**关于山东恒邦冶炼股份有限公司  
2020 年度非经营性资金占用及其他关联方  
资金往来情况的专项说明**

目 录	页 码
一、非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专 项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二一年三月二十四日

# 关于山东恒邦冶炼股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方 资金往来情况的专项说明

和信专字(2021)第 000057 号

山东恒邦冶炼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山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“恒邦公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 24 日出具了和信审字（2021）第 000061 号无保留意见审计报告。

依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印发的《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》（证监会公告[2017]16 号修订），以及深圳证券交易所的相关披露要求，恒邦公司编制了本专项说明后附的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是恒邦公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与恒邦公司 2020 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对恒邦公司实施的 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解恒邦公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露恒邦公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资



金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：山东恒邦冶炼股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方  
资金往来情况汇总表

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：迟 慰

中国注册会计师：刘阿彬

二〇二一年三月二十四日



山东恒邦冶炼股份有限公司 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：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	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额	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
大股东及其附属企业	江西铜业铅锌金属有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	应收账款	77.15	1,694.99	-	1,732.67	39.47	销售锌矿粉	经营性往来
	江西铜业铅锌金属有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	预付款项	160.41	11,652.37	-	10,794.12	1,018.66	冰铜等	经营性往来
	江西铜业香港有限公司	同一母公司	预付款项	13,615.92	115,425.24	-	129,041.16	-	采购矿粉	经营性往来
	江西铜业股份有限公司	母公司	应收账款	-9,757.22	20,960.91	-	10,897.06	306.63	销售矿粉	经营性往来
	成都江铜金号有限公司	同一母公司	应收账款	281.26	38,728.43	-	39,009.69	-	销售白银	经营性往来
	金瑞期货股份有限公司	实际控制人的母公司控制的公司	其他应收款	4,976.72	17,093.96	-	14,772.38	7,298.29	期货账户资金	经营性往来
	小计			<b>9,354.23</b>	<b>205,555.89</b>		<b>206,247.08</b>	<b>8,663.04</b>		
上市公司的子公司及其附属企业	烟台恒邦黄金投资有限公司	全资子公司	预付款项	200.00			200.00		往来款	非经营性
小计				<b>200.00</b>	<b>-</b>		<b>200.00</b>	<b>-</b>		
关联自然人										
小计										
总计				<b>9,554.23</b>	<b>205,555.89</b>		<b>206,447.08</b>	<b>8,663.04</b>		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：