

龙佰集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

报告的鉴证报告

2023 年度

信会师报字[2024]第 ZE10263 号



关于龙佰集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZE10263 号

龙佰集团股份有限公司全体股东：

我们审计了龙佰集团股份有限公司(以下简称“龙佰集团”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZE10263 号的无保留意见审计报告。

龙佰集团管理层根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是龙佰集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计龙佰集团 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解龙佰集团 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供龙佰集团为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇二四年四月二十二日

龙佰集团股份有限公司 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 年期初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
其他关联方及其附属企业										
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 年期初往来资金余额	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	佰利联（香港）有限公司	全资子公司	应收账款	11,111.79	165,269.98		137,510.00	38,871.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
	BILLIONS EUROPE LTD	全资子公司	应收账款	724.17	1,095.23		1,350.82	468.58	销售商品、提供劳务	经营性往来
	朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	20,000.00			1,000.00	19,000.00	借款	非经营性往来
	朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	其他应收款			673	673		借款利息	非经营性往来
	朝阳东锆新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		12.42		12.42		代收社保	非经营性往来

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
	甘肃佰利联化学有限公司	全资子公司	其他应收款		34.35		34.35		代收社保	非经营性往来
	甘肃德通国钛金属有限公司	控股子公司	应收账款	6,372.47	789.38		7,161.85		销售商品、接受劳务	经营性往来
	甘肃德通国钛金属有限公司	控股子公司	其他应收款		3.92		3.92		代收社保	非经营性往来
	河南佰利联新材料有限公司	全资子公司	应收账款	275,740.67	228,566.59		463,489.70	40,817.56	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南佰利联新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		264.38		264.38		代收社保	非经营性往来
	河南佰利新能源材料有限公司	全资子公司	应收账款	2,585.55	14,878.46			17,464.01	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南佰利新能源材料有限公司	全资子公司	其他应收款	68,700.00	75,000.00		76,821.50	66,878.50	借款	非经营性往来
	河南佰利新能源材料有限公司	全资子公司	其他应收款	1,426.00		2,477.73	3,903.73		借款利息	非经营性往来
	河南佰利新能源材料有限公司	全资子公司	其他应收款		8.14		8.14		代收社保	非经营性往来
	河南龙佰新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	27,243.00	10,070.00		17,232.15	20,080.85	借款	非经营性往来
	河南龙佰新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	767.85		551.08	1,318.93		借款利息	非经营性往来
	河南龙佰新能源材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	39,870.00	10,280.00		50,150.00		借款	非经营性往来
	河南龙佰新能源材料技术有限公司	全资子公司	其他应收款	593.13		1,062.28	1,655.41		借款利息	非经营性往来
	河南龙佰智能装备制造有限公司	全资子公司	应收账款	3.23	11.82		13.82	1.23	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南龙佰智能装备制造有限公司	全资子公司	其他应收款	14,400.00	6,000.00		9,056.41	11,343.59	借款	非经营性往来
	河南龙佰智能装备制造有限公司	全资子公司	其他应收款	943.59		366.53	1,310.12		借款利息	非经营性往来
	河南龙佰智能装备制造有限公司	全资子公司	其他应收款		0.93		0.93		代收社保	非经营性往来
	河南龙翔山旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	7,100.00	1,500.00		1,000.00	7,600.00	借款	非经营性往来
	河南龙翔山旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,155.24		248.51	1,403.75		借款利息	非经营性往来

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
	河南荣佳钽钒科技有限公司	控股子公司	应收账款	12.39	648.04		652.32	8.11	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南中炭新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	32,271.72	62,000.00		22,400.00	71,871.72	借款	非经营性往来
	河南中炭新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,823.07		1,434.88	3,257.95		借款利息	非经营性往来
	河南中炭新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		0.63		0.63		代收社保	非经营性往来
	焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8,840.00	2,950.00			11,790.00	借款	非经营性往来
	焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,867.40		357.5	3,224.90		借款利息	非经营性往来
	焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	其他应收款		28.21		28.21		代收社保	非经营性往来
	焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	预付款项	222.45	903.16		680.71		采购商品、接受劳务	经营性往来
	焦作市维纳科技有限公司	全资子公司	应收账款		2,966.88		2,966.88		销售商品、不动产租赁	经营性往来
	焦作市中州炭素有限责任公司	全资子公司	应收账款		4,480.14		1,408.75	3,071.39	采购商品、接受劳务	经营性往来
	焦作市中州炭素有限责任公司	全资子公司	其他应收款		32,200.00		14,500.00	17,700.00	借款	非经营性往来
	焦作市中州炭素有限责任公司	全资子公司	其他应收款			184.71	184.71		借款利息	非经营性往来
	龙佰禄丰钛业有限公司	控股子公司	应收账款	56,787.79	69,947.11		340.13	126,394.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
	龙佰禄丰钛业有限公司	控股子公司	其他应收款	127,669.25	83,900.00		132,883.86	78,685.39	借款	非经营性往来
	龙佰禄丰钛业有限公司	控股子公司	其他应收款	9,216.14		4,500.38	13,716.52		借款利息	非经营性往来
	龙佰禄丰钛业有限公司	控股子公司	其他应收款		6,498.02			6,498.02	代收代付	非经营性往来
	龙佰四川矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	138,500.00	45,000.00		55,000.00	128,500.00	借款	非经营性往来
	龙佰四川矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	5,570.95		4,215.14	9,786.09		借款利息	非经营性往来
	龙佰四川矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款		37.3		37.3		代收社保	非经营性往来

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
上市公司的子公司及其附属企业	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	应收账款	974.02	904.04		1,788.94	89.12	销售商品、提供劳务	经营性往来
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	其他应收款	23,000.00			23,000.00		借款	非经营性往来
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	其他应收款			38.85	38.85		借款利息	非经营性往来
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	其他应收款		45.98		45.98		代收社保	非经营性往来
	龙佰襄阳钛业有限公司	全资子公司	应收账款		634.72		557.45	77.27	销售商品、提供劳务	经营性往来
	龙佰襄阳钛业有限公司	全资子公司	其他应收款		35.03		35.03		代收社保	非经营性往来
	攀枝花龙佰丰源矿业有限公司	全资子公司	其他应收款		13.81		13.81		代收社保	非经营性往来
	攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	全资子公司	其他应收款		11.01		11.01		代收社保	非经营性往来
	攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	全资子公司	预付款项	36,943.30	63,181.12		42,462.79	16,224.97	采购商品、接受劳务	经营性往来
	山东龙佰钛业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,089.00	4,000.00		3,539.00	2,550.00	借款	非经营性往来
	山东龙佰钛业科技有限公司	全资子公司	其他应收款			89.39	89.39		借款利息	非经营性往来
	上海龙麟佰利联技术服务有限公司	全资子公司	其他应收款		10.71		10.71		代收社保	非经营性往来
	云南国钛金属股份有限公司	控股子公司	应收账款	9.73			9.73		采购商品、接受劳务	经营性往来
	云南国钛金属股份有限公司	控股子公司	其他应收款	6,213.84	9,000.00		15,213.84		借款	非经营性往来
	云南国钛金属股份有限公司	控股子公司	其他应收款	124.99		393.58	518.57		借款利息	非经营性往来
	云南冶金新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款		20,000.00		20,000.00		借款	非经营性往来
	云南冶金新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款			15	15		借款利息	非经营性往来
	云南冶金新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款		57.02		57.02		代收社保	非经营性往来
甘肃德通国钛金属有限公司	控股子公司	应收款项融资		7,206.22		6,906.22	300	销售商品、提供劳务	经营性往来	

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
	河南佰利联新材料有限公司	全资子公司	应收款项融资		293,023.52		292,753.52	270	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南佰利新材料有限公司	全资子公司	应收款项融资		53.19			53.19	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河南佰利新材料有限公司	全资子公司	应收票据	960.52	10,915.80		1,120.00	10,756.32	销售商品、提供劳务	经营性往来
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	应收款项融资		1,837.49		1,791.36	46.13	销售商品、提供劳务	经营性往来
	龙佰襄阳钛业有限公司	全资子公司	应收款项融资		1,526.42		1,433.13	93.29	销售商品、提供劳务	经营性往来
小计	-	-	-	932,833.25	1,236,919.22	17,512.61	1,447,844.54	697,483.69		-
其他关联方及其附属企业	-									-
总计	-	-	-	932,833.25	1,236,919.22	17,512.61	1,447,844.54	697,483.69		-

本表已于 2024 年 4 月 22 日获董事会批准。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____