

关于龙蟒佰利联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[2021]第 ZG10833 号

关于龙蟠佰利联集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

	目 录	页 次
一、	关于龙蟠佰利联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	1-2
二、	附件：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	1-5



**关于龙蟒佰利联集团股份有限公司
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[2021]第 ZG10833 号

龙蟒佰利联集团股份有限公司全体股东：

我们审计了龙蟒佰利联集团股份有限公司（以下简称“龙蟒佰利”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 14 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZG10813 的无保留意见审计报告。

龙蟒佰利管理层根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《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，2017 年修订）和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 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（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是龙蟒佰利管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计龙蟒佰利 2020 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。

为了更好地理解龙蟒佰利 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供龙蟒佰利为披露 2020 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)

中国注册会计师：许培梅

中国注册会计师：龙勇

中国·上海

二〇二一年四月十四日

龙鳞佰利集团股份有限公司 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：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（不含利息）	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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	其他应收款	145,400,000.00				145,400,000.00	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	11,067,294.16		6,430,315.01		17,497,609.17	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		69,232.38		69,232.38		代收社保	非经营性往来
	上海龙鳞佰利联技术服务有限公司	全资子公司	其他应收款		47,513.85		47,513.85		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	118,000,000.00	9,000,000.00		21,950,652.22	105,049,347.78	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	8,147,291.66		4,891,890.91	9,517,058.33	3,522,124.24	借款利息	非经营性往来
	河南荣佳钨钼科技有限公司	控股子公司	应收账款		1,589,970.80		1,589,970.80		销售商品、提供劳务	经营性往来
	焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款		87,059.66		87,059.66		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	292,361,902.05	1,252,982,227.39		1,545,344,129.44		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	应收账款		2,000,000.00		2,000,000.00		土地租赁	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	2020 年期初占用资 金余额	2020 年度占用累计 发生金额（不含利息）	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
	河南佰利联新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		1,651,813.58		1,651,813.58		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	预付账款		1,442,269,961.45		1,154,343,739.37	287,926,222.08	采购商品、接受 劳务	经营性往来
	BILLIONS (HONG KONG) CORPORATION LIMITED	全资子公司	应收账款	128,982,851.60	1,149,094,535.02		1,348,114,683.17	-70,037,296.55	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	BILLIONS EUROPE LTD	全资子公司	其他应收款		64,148.22		64,148.22		代收社保	非经营性往来
	BILLIONS EUROPE LTD	全资子公司	应收账款	102,257.14	2,956,164.17		216,448.92	2,841,972.39	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	焦作佰利联合颜料有限公司	控股子公司	应收账款		35,036,945.80		35,003,521.50	33,424.30	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	焦作佰利联合颜料有限公司	控股子公司	应收账款		312,000.00		312,000.00		出租构筑物、办 公用房	经营性往来
	焦作佰利联合颜料有限公司	控股子公司	其他应收款		166,604.80		166,604.80		代收社保	非经营性往来
	焦作佰利联合颜料有限公司	控股子公司	预付账款	-1,000.00	5,534,360.00		5,533,360.00		采购商品、接受 劳务	经营性往来
	佰利联融资租赁（广州）有限公司	控股子公司	其他应收款		800.00		800.00		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		59,521.26		59,521.26		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		543,232,644.04		501,102,316.43	42,130,327.61	采购商品、接受 劳务	经营性往来
	襄阳龙蟒钛业有限公司	全资子公司	应收账款	50,358.00	14,234,973.80		9,948,516.84	4,336,814.96	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	襄阳龙蟒钛业有限公司	全资子公司	其他应收款		230,631.66		230,631.66		代收社保	非经营性往来
	四川龙蟒矿冶有限责任公司	全资子公司	其他应收款		325,195.77		325,195.77		代收社保	非经营性往来
	四川龙蟒矿冶有限责任公司	全资子公司	预付账款	-6,267,519.56	88,267,519.56		89,023,873.82	-7,023,873.82	采购商品、接受 劳务	经营性往来
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	应收账款		19,624,220.55		4,792,029.36	14,832,191.19	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	2020 年期初占用资 金余额	2020 年度占用累计 发生金额（不含利息）	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
	龙佰四川钛业有限公司	全资子公司	其他应收款		545,046.54		545,046.54		代收社保	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	192,879,932.57	18,679,877.06			211,559,809.63	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			3,416,518.97	303,970.90	3,112,548.07	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		649,956.00		649,956.00		代收社保	非经营性往来
	禄丰新立钛业有限公司	控股子公司	应收账款		101,144,793.25			101,144,793.25	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	禄丰新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款	368,764,401.81	825,337,701.05		916,047,783.68	278,054,319.18	借款	非经营性往来
	禄丰新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款			20,827,180.45	4,563,365.83	16,263,814.62	借款利息	非经营性往来
	武定新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款	97,658,583.34	226,880,340.28			324,538,923.62	借款	非经营性往来
	武定新立钛业有限公司	控股子公司	其他应收款			8,354,629.87	1,274,879.59	7,079,750.28	借款利息	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		175,070,908.16		81,000,000.00	94,070,908.16	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			1,872,963.21		1,872,963.21	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		57,665.38		2,134.18	55,531.20	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		73,000,000.00			73,000,000.00	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			1,226,760.42	64,766.67	1,161,993.75	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		790.50		790.50		代收社保	非经营性往来
	河南焦利物贸有限公司	全资子公司	应收账款		81,554,216.00		81,554,216.00		销售商品、提供 劳务	经营性往来
	河南焦利物贸有限公司	全资子公司	其他应收款		87,950,000.00		87,950,000.00		借款	非经营性往来
	河南焦利物贸有限公司	全资子公司	其他应收款			400,767.92		400,767.92	借款利息	非经营性往来
	河南焦利物贸有限公司	全资子公司	其他应收款		3,599.41		3,599.41		代收社保	非经营性往来
	广东东方锆业科技股份有限公司	控股子公司	应收账款		12,546.56		12,546.56		代收社保	非经营性往来
	广东东方锆业科技股份有限公司	控股子公司	长期应收款	110,000,000.00			110,000,000.00		融资租赁款	经营性往来
	广东东方锆业科技股份有限公司	控股子公司	长期应收款	2,016,666.67		733,333.33	2,750,000.00		融资租赁利息	经营性往来
	焦作东锆新材料有限公司	控股子公司	应收账款		12,317,598.92		7,995,161.26	4,322,437.66	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	2020 年期初占用资 金余额	2020 年度占用累计 发生金额（不含利息）	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
	焦作东铝新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		67,797.59		67,797.59		代收社保	非经营性往来
	湖南东方钨业股份有限公司	控股子公司	长期应收款		13,000,000.00		13,000,000.00		融资租赁款	经营性往来
	湖南东方钨业股份有限公司	控股子公司	长期应收款			1,054,444.44	1,054,444.44		融资租赁利息	经营性往来
	湖南东方钨业股份有限公司	控股子公司	应收账款	-2,266,107.10	31,138,750.00		28,872,642.90		销售商品、提供 劳务	经营性往来
小计				1,466,896,912.34	6,216,249,630.46	49,208,804.53	6,069,207,923.43	1,663,147,423.90		
关联自然 人及其控 制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联 人及其附 属企业	四川龙蟒磷制品股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司	其他应收款	-82,073.02	137,136.02		55,063.00		代收代付款项	非经营性往来
	四川龙蟒磷制品股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司	其他应收款	-324,937.76	548,332.47		243,703.32	-20,308.61	出租厂房、土地	经营性往来
	四川龙蟒磷制品股份有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司	其他应收款		990,916.43		990,916.43		销售固定资产	非经营性往来
	南漳龙蟒磷制品有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	应收账款	986,445.72	2,226,824.62		3,213,270.34		销售商品	经营性往来
	南漳龙蟒磷制品有限责任公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	预付账款	-29,522,953.07	71,116,239.78		52,661,903.97	-11,068,617.26	采购商品、接受 劳务	经营性往来
	成都益佰投资管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司	其他应收款	-189,000.00	378,000.00		189,000.00		接受租赁服务	经营性往来
	成都益佰投资管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司	其他应收款		36,332.95		40,479.05	-4,146.10	代收代付款项	非经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款		94,585.46			94,585.46	销售固定资产	非经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款	-22,040,788.65	34,635,422.32		-11,207,859.26	23,802,492.93	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款	2,257,102.20	3,522,294.31		44,458.20	5,734,938.31	出租办公楼、设 备等	经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款				39,028,365.08	-39,028,365.08	仓库、渣厂土地 租赁	经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款		16,427.00		1,297.00	15,130.00	代收代付款项	非经营性往来
	四川龙蟒物流有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款	646,293.08	97,000.00		743,293.08		销售固定资产	非经营性往来
	四川龙蟒物流有限公司	持有公司 5%以上股份股东近亲属 2019 年 9 月以前控制公司	其他应收款		1,644,989.91		2,045,503.48	-400,513.57	销售商品、接受 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	2020 年期初占用资 金余额	2020 年度占用累计 发生金额（不含利 息）	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
	焦作市维纳科技有限公司	联营企业	应收账款		24,175,461.52		23,571,097.69	604,363.83	销售商品、不动 产租赁	经营性往来
	焦作市维纳科技有限公司	联营企业	应收账款		252,785.39			252,785.39	销售商品	经营性往来
	焦作市维纳科技有限公司	联营企业	应收款项融资		2,353,075.00		1,449,800.00	903,275.00	贷款	经营性往来
	昆明五新华立矿业有限公司	联营企业	其他应收款	4,967.01			4,967.01		代收社保	非经营性往来
	Image Resources NL	东方锆业联营企业	其他应收款	6,480,332.94			6,480,332.94		借款	非经营性往来
小计				-41,784,611.55	142,225,823.18	-	119,555,591.33	-19,114,379.70		
总计				1,425,112,300.79	6,358,475,453.64	49,208,804.53	6,188,763,514.76	1,644,033,044.20		

本表已于 2021 年 4 月 14 日获董事会批准。

说明：1、东方锆业于 2020 年 10 月 21 日经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2020〕 2580 号）审批定向向本公司发行（A 股）股票 8500 万股，于 2020 年 12 月 25 日完成非公开发行股票登记手续并在深圳交易所上市，同日东方锆业对外公告龙蟠佰利为其实际控制人。自此本公司将其列为子公司核算并纳入并表范围，同时将东方锆业对权益法核算的 Image Resources NL 投资一并也纳入长期股权投资核算。

2、湖南东铨由于增资被本公司控股，自此本公司将其列为子公司核算并纳入并表范围。

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人（会计主管人员）：郭良坡