

**关于五矿资本股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于五矿资本股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

五矿资本股份有限公司 2018 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

## 关于五矿资本股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA3808 号

五矿资本股份有限公司全体股东：

我们接受五矿资本股份有限公司（以下简称 五矿资本）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了五矿资本 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 110ZA4723 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，五矿资本编制了本专项说明所附的五矿资本股份有限公司 2018 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是五矿资本管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计五矿资本 2018 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。除了对五矿资本实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度五矿资本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的财务报表一并阅读。



本鉴证报告仅供五矿资本披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一九年四月二十六日



五矿资本股份有限公司2018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

编制单位：五矿资本股份有限公司	非经营性资金占用	大股东及其附属企业	其他关联资金往来	总计	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计金额(不含利息)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
					往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计金额(不含利息)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
					关联关系	货币资金	52,960.32	2,099,867.80	2,139,048.59	14,997.97	通过商业银行开展结算业务	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	货币资金	6,117.02	573,263.08	564,338.95	15,138.73	通过财务公司开展结算业务	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	预付款项		166.50		166.50	采购商品、接受劳务	经营性往来
					现大股东及其附属企业	其他应收款	55,586.67		55,586.67		资产、股权转让尾款(注1)	经营性往来
					现大股东及其附属企业	其他应收款	277.88		277.88		新材料事业部资产售后经营往来款	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	其他应收款	320.35	161.79		482.14	让渡资产使用	经营性往来
					联营企业	其他应收款		6.23		6.23	让渡资产使用	经营性往来
					现大股东及其附属企业	其他应收款	13,555.87		13,555.87		股权转让尾款	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	其他应收款		538.00		538.00	权益性转让款	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	其他应收款	6,777.93		6,777.93		股权转让尾款	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	长期应收款	91,022.80		18,599.08	72,423.72	融资租赁	经营性往来
					实际控制人及其附属企业	长期应收款	13,643.74		6,661.78	6,981.96	融资租赁	经营性往来
					实际控制人	其他非流动资产	47,436.00	47,436.00		94,872.00	支付工银安盛股权款(注2)	经营性往来
					子公司及其附属企业	其他应收款	2,630.63	75.15	2,705.78		资金拆借	非经营性往来
					子公司及其附属企业	其他应收款	277.85	2.79	280.64		资金拆借	非经营性往来
					子公司及其附属企业	其他应收款		53,800.00	33,108.95	21,000.00	资金拆借	非经营性往来
					子公司的少数股东	长期应收款	16,760.21		16,760.21		融资租赁	经营性往来
							307,367.77	2,775,317.34	2,857,700.23	226,707.25		
					总计							

本表已于2019年4月26日获第七届董事会第十九次会议批准。

注1: 期初关联方经营性往来系本公司与长沙矿冶研究院有限责任公司、中国五矿股份有限公司及宁波创元建设投资管理股份有限公司分别签订了《锂电资产出售总协议》、《锂电资产出售总协议》、《锂电资产出售总协议》及其他资产出售总协议之补充协议(一)》, 按照合同约定长沙矿冶研究院有限责任公司、中国五矿股份有限公司及宁波创元建设投资管理股份有限公司尚未支付的出售资产相关的过渡期损益以及第三笔款, 本期已全部收回。

注2: 关联方经营性往来系本公司下属子公司五矿资本控股有限公司与中国五矿集团有限公司签订了《工银安盛人寿保险有限公司股权转让协议》, 按协议约定五矿资本控股有限公司支付中国五矿集团有限公司购买工银安盛人寿保险有限公司股权的60.00%股权转让价款。



公司法定代表人: 任峰

主管会计工作的负责人: 樊玉波



公司会计机构负责人: 刘雁





姓名 吴松林  
 Full name 吴松林  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1979-02-04  
 Date of birth 1979-02-04  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 412821790204251  
 Identity card No. 412821790204251



姓名: 吴松林  
 证书编号: 110101560013

年度检验登  
 Annual Renewal Regis

本证书经检验合格  
 This certificate is val  
 this renewal.



证书编号: 110101560013  
 No. of Certificate  
 北京注册会计师协会  
 Association of Certified Public Accountants of Beijing  
 发证日期: 2012 年 10 月 11 日  
 Date of Issue: 2012 10 11

年 月 日  
 Year Month Day



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 纪小健  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-1-17  
Date of birth  
工作单位 北京注册会计师协会  
Working unit  
身份证号码 32132119850117833  
Identity card No.

证书编号: 110001660098  
No. of Certificate

批准注册协会 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年 11月 15日  
Date of Issue



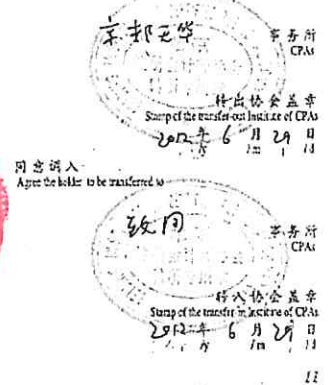
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred from



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 纪小健  
证书编号: 110001660098

继续有效一年。  
for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d



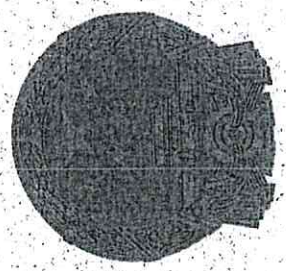
证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

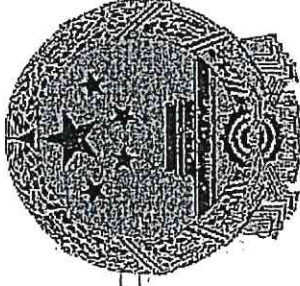
批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制



此件仅用于业务报  
告专用，复印无  
效。



证书序号: 000487

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
致同会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 徐华



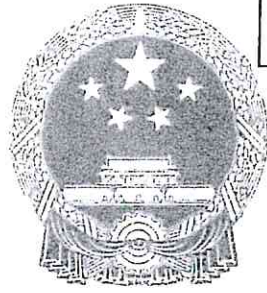
证书号: 11

发证时间: 2010年4月4日

证书有效期至:

2010年4月4日

此件仅用于业务报告  
专用, 复印无效。



# 营 业 执 照

(副 本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名 称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成 立 日 期 2011年12月22日

合 伙 期 限 2011年12月22日至 长期

经 营 范 围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



2018 年 12 月 21 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统  
报送上一年度年度报告并公示。