

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情况汇总表的专项审
计报告
天职业字[2024]27928号



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情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：五矿资本股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799



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情况汇总表的专项审计报告

天职业字[2024]27928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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月24日签署了无保留意见的审计报告（报告编号为：天职业字[2024]27925号）。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2023]26号）和证券交易所相关文件要求，五矿资本编制了后附的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。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，五矿资本汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解五矿资本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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

编制单位：五矿资本股份有限公司

金额单位：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	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
现控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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
大股东及其附属企业	绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业	货币资金	50,168.96	5,866,037.50	4,652.01	5,839,774.95	81,083.52	通过商业银行开展结算业务	经营性往来
	五矿集团财务有限责任公司	实际控制人的附属企业	货币资金	110,351.14	12,927,438.42	1,754.20	12,691,352.68	348,191.07	通过财务公司开展结算业务	经营性往来
	绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业	拆出资金	160,104.44	1,111,700.00	529.96	1,160,627.11	111,707.29	金融企业间的同业拆借	经营性往来
	安信基金管理有限责任公司	联营企业	应收账款	15.12			14.38	0.74	应收基金公司交易佣金手续费	经营性往来
	北京第五广场置业有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	2,272.10			293.93	1,978.17	让渡资产使用权	经营性往来
	绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业	其他应收款	24.24	9.41			33.65	让渡资产使用权	经营性往来
	五矿(北京)商业管理服务服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	9.77	2.36			12.13	让渡资产使用权	经营性往来
	五矿物业服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		42.25			42.25	让渡资产使用权	经营性往来
	湖南云储循环新能源科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		4.87			4.87	让渡资产使用权	经营性往来
	五矿无锡物流园有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		1.21			1.21	仓储款	经营性往来
五矿物业服务有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	330.00				330.00	项目管理费	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
	北京第五广场置业有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款		85.81			85.81	让渡资产使用权	经营性往来
	北京京诚赛瑞信息技术有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款		4.04			4.04	信息服务费	经营性往来
	中冶国际投资发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款	8,602.26	10,082.64	392.81		19,077.71	融资租赁	经营性往来
	恩菲新能源(中卫)有限公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款	10,791.73		400.58	2,640.85	8,551.46	融资租赁	经营性往来
	湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款	4,380.84		181.01	1,379.91	3,181.94	融资租赁	经营性往来
	安徽开发矿业有限公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款		1,154.78	14.55		1,169.33	融资租赁	经营性往来
	湖南锂电通新能源科技有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款		900.00	0.57		900.57	融资租赁	经营性往来
	绵阳市商业银行股份有限公司	联营企业	其他债权投资	19,849.56	9,338.28	626.04		29,813.88	金融资产投资	经营性往来
	中国五矿集团有限公司	实际控制人	其他债权投资		14,112.64	335.75		14,448.39	金融资产投资	经营性往来
	中冶置业集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他债权投资		6,947.87	329.95		7,277.82	金融资产投资	经营性往来
	中国五矿股份有限公司	控股股东	其他债权投资	6,232.28		185.07	155.15	6,262.20	金融资产投资	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	五矿资本控股有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	94,000.00	160,000.00		77,200.00	176,800.00	股利分配	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	五矿资本控股有限公司	子公司及其附属企业	其他应收款	8,007.89	998,000.00	153.68	806,561.57	199,600.00	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	475,140.33	21,105,862.08	9,556.18	20,580,000.53	1,010,558.05	/	/

法定代表人:




主管会计工作的负责人:

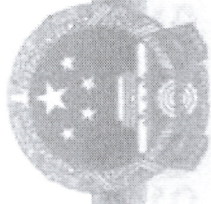




会计机构负责人:





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
即可下载
APP/小程序
了解更多
信息
更多服务内容

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致

(1)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区层



2023年07月13日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

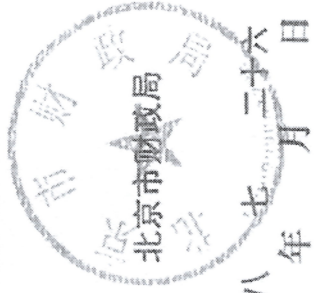
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

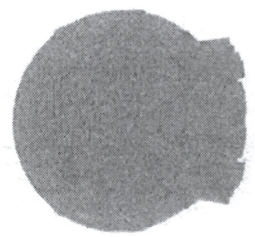
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(I)

名称: 邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 迟文洲
 Full name: 迟文洲
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-12-09
 Date of birth: 1979-12-09
 工作单位: 山东润德有限责任会计师事务所
 Working unit: 山东润德有限责任会计师事务所
 身份证号码: 370683197912096017
 Identity card No.: 370683197912096017

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370200310031

No. of Certificate: 370200310031

所属注册会计师协会: 山东润德注册会计师协会
 Associated Institute of CPAs: Shandong Runde Institute of CPAs

发证日期: 2005年8月8日
 Date of Issuance: 2005年8月8日

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

原单位
 Original Unit
 青东润德会计师事务所
 Shandong Runde Institute of CPAs
 2007年7月10日
 2007年7月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

新单位
 New Unit
 天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 2007年7月10日
 2007年7月10日

天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 与原件核对一致 (1)

注意事项
 Notes

1. 注册会计师执行业务, 必须利用何委托者出
 示本证书。
 When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. 本证书不得转借他人使用, 不得转让, 除照。
 This certificate shall not be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. 注册会计师停止执业决定生效后, 应当立即
 向原注册地注册会计师协会报告。
 The CPA shall report to the competent
 Institute of CPAs when the CPA stops conducting
 statutory business.
4. 凡变更注册地, 注册会计师应立即向原注册地
 注册会计师协会报告, 办理变更手续。
 In case of CPAs' immediately and go through the
 procedure of change after making an announcement of
 loss on the newspaper.

天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 NOTES 2007-7-3

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

原单位
 Original Unit
 青东润德会计师事务所
 Shandong Runde Institute of CPAs
 2007年7月10日
 2007年7月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

新单位
 New Unit
 天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 2007年7月10日
 2007年7月10日

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

原单位
 Original Unit
 天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 2007年7月10日
 2007年7月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

新单位
 New Unit
 天圆会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianyuan Institute of CPAs (Special General Partnership)
 2007年7月10日
 2007年7月10日

姓名: 迟文洲
 Name: 迟文洲

身份证号码: 370683197912096017



本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 迟文洲
 Name: 迟文洲

身份证号码: 370683197912096017



本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书自检验合格之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370200310031

No. of Certificate: 370200310031

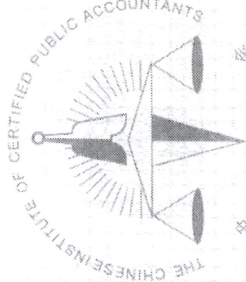
所属注册会计师协会: 山东润德注册会计师协会
 Associated Institute of CPAs: Shandong Runde Institute of CPAs

发证日期: 2005年8月8日
 Date of Issuance: 2005年8月8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate
110101500658
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
2020 年 07 月 15 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate
110101500658
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
2020 年 07 月 15 日
Date of Issuance



姓名: 张蕊
Full name: Zhang Shuying
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1994-04-13
Date of birth: 1994-04-13
工作单位: 天职国际会计师事务所(特
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special
身份证号码: 京普通合伙)
Identity card No.: 30582199101134027

天职国际会计师事务所(特
普通合伙)
与原件核对一致
(1)