

关于五矿发展股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2021）0202302号



目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附表.....	2

关于五矿发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)0202302号

五矿发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了五矿发展股份有限公司(以下简称“五矿发展”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是五矿发展管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计五矿发展2020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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解五矿发展2020年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供五矿发展股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师
李锐勤
4100103200

中国注册会计师:

中国注册会计师
李锐勤
110001030214

中国·武汉

2021年3月29日



附件：五矿发展股份有限公司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(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
大股东及其附属企业	五矿上海浦东贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	20,485.14				20,485.14		
上市公司的合营企业	五矿电子商务有限公司	上市公司的合营企业	其他应收款	766.67	1,257.33			2,024.00	资金拆借	注 非经营性资金占用
	小计			21,251.81	1,257.33			22,508.14		
前大股东及其附属企业										
	总计			21,251.81	1,257.33			22,508.14		

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年期末未往来资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	美国矿产金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.01	1,534.49		1,219.35	315.15	日常经营活动	经营性往来
	澳洲五金矿产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,113.91			72.19	1,041.72	日常经营活动	经营性往来
	包头市龙鼎工贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,132.97	41,065.37		40,967.86	3,230.48	日常经营活动	经营性往来
	北京第五广场置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.01			0.01	日常经营活动	经营性往来
	北京中顺金达贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,126.36	34,263.00		41,415.82	973.55	日常经营活动	经营性往来
	德国五矿有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.03			13.03	日常经营活动	经营性往来
	二十二冶鼎力工程管理服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,396.50	51,208.58		59,516.26	88.81	日常经营活动	经营性往来
	二十二冶集团装备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	133.95				133.95	日常经营活动	经营性往来
	防城港中一重工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,081.01	292.02		1,367.57	5.46	日常经营活动	经营性往来
	广州市矿茂房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.00			3.00	日常经营活动	经营性往来
	湖南有色国贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.03				0.03	日常经营活动	经营性往来
	华北铝业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.72	118.05		87.21	37.56	日常经营活动	经营性往来

法定代表人：

朱海涛

主管会计工作负责人：

陈辉

会计机构负责人：

胡宗焕

附件：五矿发展股份有限公司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

其他关联单位往来		单位：万元									
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年年初往来资金余额	2020年度发生金额(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	占用形成原因	往来性质		
金新船务运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	24.80	950.29		850.23	124.86	日常经营活动	经营性往来		
明纳哥国际有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.84	0.32			1.17	日常经营活动	经营性往来		
南洋五矿实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	130.81	6,752.50		6,816.51	86.81	日常经营活动	经营性往来		
日本五矿产株式会社	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	199.16	5,929.93		6,113.26	15.83	日常经营活动	经营性往来		
上海宝冶集团有限公司南通分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,710.67	156,742.23	43.71	147,938.80	43.71	日常经营活动	经营性往来		
上海宝冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		129.27			129.27	日常经营活动	经营性往来		
上海宝冶集团有限公司清河分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,375.21		3,820.67	2,756.30	日常经营活动	经营性往来		
五矿二十三冶建设集团第二工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,203.75	42,102.70		47,349.57	1,661.06	日常经营活动	经营性往来		
五矿二十三冶建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,907.93	11.30		8.20	3.10	日常经营活动	经营性往来		
五矿国际货运上海有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		80.00			80.00	日常经营活动	经营性往来		
五矿海外贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		268.88			392.48	日常经营活动	经营性往来		
五矿企业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	123.60				96.09	日常经营活动	经营性往来		
五矿上海浦东贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	96.09				3.02	日常经营活动	经营性往来		
五矿上海浦东贸易有限责任公司无锡分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.02				167.87	日常经营活动	经营性往来		
五矿矿业(湖南)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52.56	8,838.91		8,724.60	167.87	日常经营活动	经营性往来		
五矿晋口中板有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,806.87	18,653.81		18,516.27	1,954.42	日常经营活动	经营性往来		
五矿运输(新加坡)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.06			7.06	日常经营活动	经营性往来		
五冶集团上海有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,263.45	6,991.91		9,138.60	116.75	日常经营活动	经营性往来		
五冶宜宾建筑工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	768.53	21,512.21		22,059.25	221.49	日常经营活动	经营性往来		
武汉一冶钢结构有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	161.25	15,080.23		11,573.54	3,667.94	日常经营活动	经营性往来		
新荣国际商贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.02	2,307.91		2,123.32	184.61	日常经营活动	经营性往来		
英国五矿产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	50.00				50.00	日常经营活动	经营性往来		
中国二十三冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,279.65	1,965.82		3,778.29	467.18	日常经营活动	经营性往来		

法定代表人：

朱海涛



主管会计工作负责人：

陈永军



会计机构负责人：

胡焕



五矿发展股份有限公司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

附件:

单位: 万元

其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来资金发生金额(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年年末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国二十二冶集团有限公司江达分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,853.37	8,344.24	29.33	10,298.00	29.33	日常经营活动	经营性往来
	中国二十冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,032.29	27,338.09		27,748.40	899.61	日常经营活动	经营性往来
	中国二冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,661.61	11,162.79		12,122.12	702.59	日常经营活动	经营性往来
	中国华冶科工集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,317.03	12,412.46		11,781.94	702.28	日常经营活动	经营性往来
	中国京冶工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	355.05	14,992.45		13,273.17	1,947.55	日常经营活动	经营性往来
	中国三冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	35.82				2,074.33	日常经营活动	经营性往来
	中国十九冶集团(防城港)设备结构有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	613.98	20,005.85		18,883.11	35.82	日常经营活动	经营性往来
	中国十九冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,426.74	55,878.58		52,310.24	1,938.73	日常经营活动	经营性往来
	中国五冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.06				9,995.08	日常经营活动	经营性往来
	中国五矿股份有限公司	控股股东	应收账款		54.17			19.06	日常经营活动	经营性往来
	中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿冶股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13,044.91		12,958.50	86.41	日常经营活动	经营性往来
	中国五冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7,880.91	231,536.46		221,038.54	17,790.83	日常经营活动	经营性往来
	中国冶金科工股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	18,968.88	500.00		17,174.72	2,292.16	日常经营活动	经营性往来
	中国一冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,574.05	54,762.30		49,918.53	13,417.83	日常经营活动	经营性往来
	中冶(上海)钢结构科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	92.68	1,505.81		1,496.18	102.31	日常经营活动	经营性往来
	中冶成都勘察研究总院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,606.08		126.33	1,479.74	日常经营活动	经营性往来
	中冶城市投资控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10,510.32		9,843.44	666.89	日常经营活动	经营性往来
	中冶集团国际经济贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	616.53	27,414.61		27,782.05	249.09	日常经营活动	经营性往来
	中冶集团武汉勘察研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,794.81	13,956.35		14,809.12	2,142.03	日常经营活动	经营性往来
	中冶建工集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	134.10	4,656.75		4,265.06	525.79	日常经营活动	经营性往来
中冶建设高新工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,618.71	691.53		963.01	6,347.23	日常经营活动	经营性往来	
中冶交通建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,251.55	15,111.20		17,779.85	2,562.90	日常经营活动	经营性往来	

法定代表人:

朱涛



主管会计工作负责人:

陈辉



会计机构负责人:

胡宗焕



五矿发展股份有限公司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

附件:

单位: 万元

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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
	中冶京诚工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,888.49	2,229.29		4,504.16	614.63	日常经营活动	经营性往来
	中冶南方城市建设工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,707.15		3,144.56	1,562.59	日常经营活动	经营性往来
	中冶赛迪工程技术股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,855.89		7,803.53	1,252.36	日常经营活动	经营性往来
	中冶赛迪装备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		772.38		485.06	277.33	日常经营活动	经营性往来
	中冶天工集团天津有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	227.12			225.32	1.80	日常经营活动	经营性往来
	中冶天工集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	898.36			110.03	788.33	日常经营活动	经营性往来
	重庆赛迪热工环保工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.29			3.29	日常经营活动	经营性往来
	Fortune Hero Shipping S.A.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.88	142.64		149.51		日常经营活动	经营性往来
	安徽开发矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.71			3.71		日常经营活动	经营性往来
	韩国五矿株式会社	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58.45	280.06		338.51		日常经营活动	经营性往来
	湖南中冶长天重工科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	69.27	653.70		722.97		日常经营活动	经营性往来
	上海莱九和耐火材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	326.39	170.38		496.78		日常经营活动	经营性往来
	上海二十冶建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	473.62			473.62		日常经营活动	经营性往来
	苏州航天紧固件有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.27			33.27		日常经营活动	经营性往来
	五矿建设投资管理(北京)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.05			0.05		日常经营活动	经营性往来
	五矿铝业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.33		10.33		日常经营活动	经营性往来
	五矿企策(横琴)国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.04	9,460.40		9,461.04	0.40	日常经营活动	经营性往来
	五矿瑞和(上海)建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	460.48	643.89		1,104.16		日常经营活动	经营性往来
	五冶集团上海设备材料供应有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	163.16	3,471.27		3,634.43		日常经营活动	经营性往来
	中国五矿集团有限公司	间接控股股东	应收账款	50.09	9.91			60.00	日常经营活动	经营性往来
	湖南中冶长天重工科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		10.00			10.00	日常经营活动	经营性往来
	五矿产业金融服务有限公司杭州分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		298.65			298.65	日常经营活动	经营性往来
	五矿国际货运上海有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	620.79	1,361.04			1,981.83	日常经营活动	经营性往来

法定代表人:

朱海涛



主管会计工作负责人:

陈辉



会计机构负责人:

胡宗焕



五矿发展股份有限公司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

附件:

单位: 万元

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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
	五矿上海浦东贸易有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	23.55				23.55	日常经营活动	经营性往来
	五矿晋口中板有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		2,846.37		2,831.36	17.02	日常经营活动	经营性往来
	中国二冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	0.10				0.10	日常经营活动	经营性往来
	中冶交通建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	24.20			7.00	17.20	日常经营活动	经营性往来
	湖南五矿矿产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	1.17	2,063.16		2,064.33		日常经营活动	经营性往来
	明纳哥国际有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	12.81	3.56		16.37		日常经营活动	经营性往来
	南洋五矿实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	374.72	32,304.84		32,679.56		日常经营活动	经营性往来
	日本五金矿产株式会社	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	59.81	123,326.24		123,386.05		日常经营活动	经营性往来
	五矿产业金融服务有限公司(深圳)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	952.68	4,132.06		5,084.74		日常经营活动	经营性往来
	五矿电子商务有限公司	上市公司的合营企业	预付账款	1.19			1.19		日常经营活动	经营性往来
	五矿有色金属股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	677.00			677.00		日常经营活动	经营性往来
	新荣国际商贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	421.62	25,967.17		26,388.80		日常经营活动	经营性往来
	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	27.42	675.36		702.77		日常经营活动	经营性往来
	北京中顺金达贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		10,913.74			10,913.74	日常经营活动	经营性往来
	上海宝钢集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		97,265.19		91,364.53	5,900.66	日常经营活动	经营性往来
	五矿二十三冶建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		1,500.00			1,500.00	日常经营活动	经营性往来
	中国二冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	2,326.90	12,160.00		2,326.90	12,160.00	日常经营活动	经营性往来
	中国京冶工程技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	990.25	2,875.69		3,444.94	421.20	日常经营活动	经营性往来
	中国三冶集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		19,510.45		8,350.55	11,159.90	日常经营活动	经营性往来
	中冶集团武汉勘察设计有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		200.00			200.00	日常经营活动	经营性往来
	中冶交通建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,000.00	2,540.77		1,000.00	2,540.77	日常经营活动	经营性往来
	中冶天工集团天津有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		225.32			225.32	日常经营活动	经营性往来
	包头市龙鼎工贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	342.98			342.98		日常经营活动	经营性往来
	二十三冶鼎力工程管理服务公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	10,500.00			10,500.00		日常经营活动	经营性往来
	武汉一冶钢结构有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	290.00			280.00		日常经营活动	经营性往来
	中冶(上海)钢结构科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	765.36			765.36		日常经营活动	经营性往来
	小计			142,084.56	1,318,357.84		1,302,944.15	157,498.33		



法定代表人:

朱涛



主管会计工作负责人:

陈辉



会计机构负责人:

胡宗焕



附件:

五矿发展股份有限公司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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度发生金额(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	占用形成原因	往来性质
	五矿钢铁有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	339,453.51	2,444,685.52	19,541.12	2,398,888.82	404,791.33	股东资金支持	非经营性往来
	中钢国际有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,346.33	1,050,773.95	799.29	1,020,264.54	58,655.03	股东资金支持	非经营性往来
	五矿物流集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.11	81,020.00	71.33	81,093.45		股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁北京有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,412.18	8,400.00	356.66	8,759.67	8,417.17	股东资金支持	非经营性往来
	五矿贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,225.20	141.59		798.85	7,567.94	股东资金支持	非经营性往来
	五矿浙江国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,705.37	3,007.75	157.98	3,966.17	3,704.92	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁青岛有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,011.60	18,492.76	566.67	9,067.10	18,023.83	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁厦门有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26,237.99	38,248.74	1,366.27	28,625.55	37,249.45	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁上海有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,404.93	13,810.57	393.37	4,191.06	13,417.81	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁广州有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,396.05	9,712.42	405.61	10,201.71	9,312.36	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁沈阳有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,325.09	23,197.08	877.07	19,069.59	22,329.64	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁(武汉)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,016.71	21,580.88	714.76	12,284.45	21,027.91	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁成都有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,908.56	6,071.81	251.92	6,324.44	5,907.84	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁天津有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,413.63	13,777.65	499.39	10,272.86	13,417.81	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁杭州有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,227.84	19,759.12	819.79	20,581.23	19,225.52	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁西安有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,404.93	3,499.01	145.17	3,644.59	3,404.52	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁兰州有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		28,001.76	29.35		28,031.11	股东资金支持	非经营性往来
	中国五矿深圳进出口有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,771.81	1,226.53		1,226.53	13,771.81	股东资金支持	非经营性往来
	五矿宁波进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,703.92	2,776.63	115.28	2,894.24	2,703.59	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁哈尔滨有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,103.05	2,161.15	89.66	2,251.07	2,102.79	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁重庆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23,807.40	150,141.90	357.83	155,858.41	18,248.72	股东资金支持	非经营性往来
	五矿物流(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	34,028.89	283,460.07	1,161.40	291,995.51	36,652.95	股东资金支持	非经营性往来
	五矿物流园(东莞)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款						股东资金支持	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

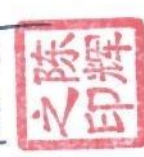
法定代表人:

朱海涛



主管会计工作负责人:

陈辉



会计机构负责人:

胡宗焕



五矿发展股份有限公司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

附件:



单位: 万元

其他关联方往来	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年年初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
五矿发展股份有限公司及其附属企业	五矿五矿物流园有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,434.15	148,147.31		143,881.74	64,699.72	股东资金支持	非经营性往来
	五矿供应链商业保理(深圳)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,409.68	3.37	905.37	507.69	股东资金支持	非经营性往来
	五矿湖北国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		195,236.07	483.42	182,667.15	13,062.34	股东资金支持	非经营性往来
	五矿钢铁(内蒙古)铁合金有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,217.86	623.45	819.21	20,022.09	股东资金支持	非经营性往来
	小计			664,674.59	4,700,366.77	30,596.34	4,541,580.83	854,056.84		
	总计			806,759.15	6,018,726.61	30,596.34	5,844,524.98	1,011,557.17		

注: 五矿发展股份有限公司及子公司五矿钢铁有限责任公司(以下简称“公司”)与中国五金制品有限公司(以下简称“五金制品”)于2017年3月20日签署《五矿发展股份有限公司与中国五金制品有限公司关于托管五矿上海浦东贸易有限责任公司100%股权之合同书》, 将持有的五矿上海浦东贸易有限责任公司(以下简称“五矿浦东”)合计100%股权委托五金制品管理, 公司对五矿浦东不再控制, 托管期间五矿浦东不再并入公司合并报表范围。截至2016年12月31日, 五矿浦东股东权益为2.05亿元, 五矿浦东共从公司借款18.29亿元, 扣除公司已确认或承担的五矿浦东超额亏损2.05亿元后, 债权净权益为16.24亿元。为解决资金占用问题, 托管协议约定, 五金制品应当采取措施保障公司对上述权益16.24元的回收。2017年4月18日, 五金制品代五矿浦东向公司偿还了16.24亿元借款。对于剩余的2.05亿元借款, 虽然形式上表现为公司对关联方五矿浦东的其他应收款, 但实质上系五矿浦东委托托管期间的超额亏损, 即该2.05亿元借款已被五矿浦东在公司合并范围期间经营亏损殆尽。实质上, 该2.05亿元款项并不是关联方五矿浦东对公司的非经营性资金占用。

法定代表人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  



营业执照

(副本)

3-5

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表, 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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经
营活动)



登记机关

2020 12 10

证书序号：0010577

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》。



会计师事务所 执业证书

名称：武汉光谷会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：任先

主任会计师：任先

经营场所：武汉市武昌区东湖路108号2-9层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



发证机关：湖北省财政厅
二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇二一年十一月十八日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日



姓名: 闫丙旗
 性别: 男
 出生日期: 1968年12月20日
 工作单位: 河南德隆会计师事务所有限公司
 身份证号: 410305681220407



姓名: 闫丙旗
 证书编号: 410000320002
 继续有效一年。
 another year after

证书编号: 410000320002
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 发证日期: 2000年01月17日

2009年度任职资格证书
 2009.3.20
 2009年3月13日

转入: 众环海华(特普)北京分所
 注册会计师工作单位变更事项登记
 同意调出

转出协会盖章
 2008年12月12日

同意调入
 转入协会盖章
 2008年12月5日

同德源: 中研在华青厦分所 2010.11.5
 同德源: 中研在华青厦分所 2010.11.5
 同意转入: 中研在华青厦分所

NOTES
 1. When practising, the CPA shall show the certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The holder shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
 2012.1.12



姓名 Full name: 李锋勤
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1980.12.13
 工作单位 Working unit: 北京注册会计师协会
 身份证号码 Identity card No.: 111302198012135143



记
 station

姓名: 李锋勤
 证书编号: 110001650214



This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001650214

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

发证日期: 2006年10月12日
 Date of Issuance

同意转入北京注册会计师协会
 同意转入北京注册会计师协会
 同意转入北京注册会计师协会
 同意转入北京注册会计师协会

- NOTES
- When processing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 - This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 - The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 - In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of loss declaration and making an announcement of loss on the new paper.

同意转出
 Agree the holder to be transferred
 2014.7.16



同意转入
 Agree the holder to be transferred
 2013年7月16日
 State of the transfer or issuance of CPAs

