

五矿稀土股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天职业字[2022]9233-3号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022576012766
报告名称:	五矿稀土股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	天职业字[2022]9233-3 号
被审(验)单位名称:	五矿稀土股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月24日
签字人员:	解小雨(110002580024), 赵优(110101500657)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]9233-3号

五矿稀土股份有限公司董事会：

我们审计了五矿稀土股份有限公司（以下简称“五矿稀土”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月28日签署了无保留意见的审计报告。

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[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，五矿稀土编制了后附的2021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稀土管理层的责任。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，五矿稀土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稀土2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，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·北京

（项目合伙人）：_____

二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：_____

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总

编制单位：五矿稀土股份有限公司

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	2021 年期初 占用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资 金的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
其他关联方及附属企业										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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021 年度往来资 金的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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	五矿稀土集团有限公司	母公司	应收账款		1,735.21		1,735.21		贷款	经营性资金往来
	五矿稀土集团有限公司	母公司	应收款项融资- 应收票据		3,280.00			3,280.00	偿还应收账款	经营性资金往来
	陇川云龙稀土开发有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		30.00		30.00		技术服务款	经营性资金往来
	五矿稀土江华兴华新材料有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	100.00	558.08		100.00	558.08	贷款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其 附属企业	定南大华新材料资源有限公司	子公司	其他应收款		35,000.00			35,000.00	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	佛山村田五矿精密材料有限公司	联营企业	应收账款	10.20	16,554.48		16,564.68		贷款	经营性资金往来
总计				110.20	57,157.77		18,429.89	38,838.08		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：