

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[2023]25338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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023年4月25日签署了无保留意见的审计报告（报告编号为：天职业字[2023]10971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[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，五矿资本编制了后附的2022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2022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·北京

二〇二三年四月二十五日

中国注册会计师：

## 附表

## 2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	64,128.12	4,971,392.62	8,577.37	4,993,929.15	50,168.96	通过商业银行开展结算业务	经营性往来
大股东及其附属企业	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	55,485.56	2,659,834.34	736.17	2,605,704.93	110,351.14	通过财务公司开展结算业务	经营性往来
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	拆出资金		160,000.00	104.44		160,104.44	金融企业间的同业拆借	经营性往来
大股东及其附属企业	安信基金管理有限责任公司	联营企业	应收账款		15.12			15.12	应收基金公司交易佣金手续费	经营性往来
大股东及其附属企业	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	2,153.05	119.05			2,272.10	让渡资产使用权	经营性往来
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	其他应收款	11.95	12.29			24.24	让渡资产使用权	经营性往来
大股东及其附属企业	五矿(北京)商业管理服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		9.77			9.77	让渡资产使用权	经营性往来
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	预付账款	0.72			0.72		让渡资产使用权	经营性往来
大股东及其附属企业	矿智企业管理咨询(北京)有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	330.00				330.00	项目管理款	经营性往来
大股东及其附属企业	中冶置业集团有限公司	实际控制人的附属企业	应收融资租赁款	11,064.92		272.37	11,337.29		融资租赁	经营性往来
大股东及其附属企业	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	17,001.20		654.32	9,053.26	8,602.26	融资租赁	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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	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		10,546.52	245.21		10,791.73	融资租赁	经营性往来
大股东及其附属企业	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		4,319.40	61.44		4,380.84	融资租赁	经营性往来
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	其他债权投资	29,152.90		1,316.38	10,619.72	19,849.56	金融资产投资	经营性往来
大股东及其附属企业	五矿地产控股有限公司	实际控制人的附属企业	其他债权投资	3,134.61		45.50	3,180.11		金融资产投资	经营性往来
大股东及其附属企业	中国五矿股份有限公司	控股股东	其他债权投资		6,147.99	84.29		6,232.28	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			94,000.00	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	55,000.00	8,000.00	7.89	55,000.00	8,007.89	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	/	/	/	237,463.03	7,914,397.10	12,105.38	7,688,825.18	475,140.33	/	/

本表已于2023年4月25日获第八届董事会第二十四次会议批准。

法定代表人：赵立功

主管会计工作的负责人：陈辉

会计机构负责人：蔡琦