

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2014] 001719 号

五矿发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了五矿发展股份有限公司（以下简称五矿发展）2013 年度财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2014 年 3 月 28 日签发了大华审字[2014] 003914 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）的规定，就五矿发展编制的 2013 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是五矿发展管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计五矿发展 2013 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对五矿发展实施 2013 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地

理解五矿发展 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：五矿发展股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年三月二十八日

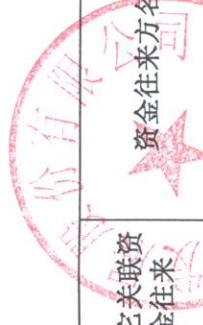
附件:

五矿发展股份有限公司 2013 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	2013 年期 初占用资 金余额	2013 年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2013 年度 占用资金 的利息(如 有)	2013 年度 偿还累计 发生金额	2013 年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质	
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	2013 年期 初往来资 金余额	2013 年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2013 年度 往来资金 的利息(如 有)	2013 年度 偿还累计 发生金额	2013 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	五矿二十三冶建设集团第一 工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	64.70	6,265.27		4,443.33	1,886.64	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	1,499.04	2,805.09		3,414.30	889.83	日常经营活动	经营性往来	
	新荣国际商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,063.27	11,563.66		12,125.62	501.31	日常经营活动	经营性往来	
	五矿二十三冶建设集团辽宁 工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.30	199.88			212.18	日常经营活动	经营性往来	
	五矿企荣有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	942.64	21,958.20		22,741.24	159.60	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	应收账款	479.83	32,898.68		33,244.76	133.75	日常经营活动	经营性往来	
	常熟科弘材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	37.17	8,921.33		8,891.03	67.47	日常经营活动	经营性往来	
	五矿稀土集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		276.24		237.00	39.24	日常经营活动	经营性往来	
	五矿矿业(安徽)开发有限 公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	121.55	2,873.19		2,968.49	26.25	日常经营活动	经营性往来	
	中国五金制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	285.13	1,610.59		1,875.57	20.15	日常经营活动	经营性往来	
常熟星岛新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.97	35.98		18.76	19.19	日常经营活动	经营性往来		
五矿资本香港有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.79			0.42	12.37	日常经营活动	经营性往来		
五矿桂阳锡业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		145.97		138.15	7.82	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		1,865.08		1,857.61	7.47	日常经营活动	经营性往来		

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	2013年期 初往来资 金余额	2013年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2013年度 往来资金 的利息(如 有)	2013年度 偿还累计 发生金额	2013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	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	852.97	4,419.94		5,268.99	3.92	日常经营活动	经营性往来
	常熟星海新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	26.80	4,817.12		4,840.59	3.33	日常经营活动	经营性往来
	中国有色金属进出口江西有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,072.83		1,069.75	3.08	日常经营活动	经营性往来
	常熟星守新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.31	3.99		3.98	0.32	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	4.99	9,665.27		9,670.26		日常经营活动	经营性往来
	中国五矿集团公司	实际控制人	应收账款	0.09	2.95		3.04		日常经营活动	经营性往来
	英国金属矿产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		240.00		240.00		日常经营活动	经营性往来
	五矿有色金属贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		18,313.27		18,313.27		日常经营活动	经营性往来
	五矿有色金属连云港有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.19	11.18		11.37		日常经营活动	经营性往来
	五矿邯邢矿业(安徽)物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.59		1.59		日常经营活动	经营性往来
	五矿工程技术有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,687.17	13.38		6,700.55		日常经营活动	经营性往来
	五矿(营口)产业园贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.09	0.10		0.19		日常经营活动	经营性往来
	五矿(南京)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	50.45	43,602.70		43,653.15		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	应收账款		43.63		43.63		日常经营活动	经营性往来
	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		72.59		72.59		日常经营活动	经营性往来
	洛杉矶矿产金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		61.71		61.71		日常经营活动	经营性往来
	广西华晟五矿贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		265.99		265.99		日常经营活动	经营性往来
	贵州省铜仁市金丰锰业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		3,992.94		2,492.94	1,500.00	日常经营活动	经营性往来
	中国五金制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	1,729.15	72,331.22		73,241.42	818.95	日常经营活动	经营性往来
	常熟科弘材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	2,372.91	10,158.55		12,020.75	510.71	日常经营活动	经营性往来
常熟星海新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	670.69	7,616.58		7,956.53	330.74	日常经营活动	经营性往来	
常熟星岛新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	109.55	40.54		131.97	18.12	日常经营活动	经营性往来	
新荣国际商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	33.09	620.51		651.40	2.20	日常经营活动	经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核 算的会计科 目	2013年期 初往来资 金余额	2013年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2013年度 往来资金 的利息(如 有)	2013年度 偿还累计 发生金额	2013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	株洲硬质合金集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		723.33		723.33		日常经营活动	经营性往来
	英国金属矿产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		27.26		27.26		日常经营活动	经营性往来
	五矿企荣有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		5,187.77		5,187.77		日常经营活动	经营性往来
	五矿邯邢矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	91.41	91.42		182.83		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	预付账款		7.19		7.19		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		13,090.23		13,090.23		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	13.78	6,042.00		6,055.78		日常经营活动	经营性往来
	美国矿产金属有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	229.03	228.36		457.39		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	预付账款		468.53		468.53		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	预付账款		6,133.22		6,133.22		日常经营活动	经营性往来
	常熟星宇新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	51.85	72.59		124.44		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	预付账款		15,967.67		15,967.67		日常经营活动	经营性往来
	常熟星海新兴建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,073.82			1,073.82		日常经营活动	经营性往来
	五矿矿业(安徽)开发有限 公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	80.00	30.00		80.00	30.00	日常经营活动	经营性往来
	小计		18,598.73	316,857.31		328,251.40	7,204.64			
上市公司 子公司及 其附属企 业	五矿营口中板有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	206,000.00	122,000.00	13,036.19	58,000.00	270,000.00	股东资金支持	非经营性往来
	五矿上海浦东贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	52,980.00	60,000.00	4,010.38	53,950.00	59,030.00	股东资金支持	非经营性往来
	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	97,185.70	113,000.00	1,808.18	178,185.70	32,000.00	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		74,877.00	308.47	57,377.00	17,500.00	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		13,400.00	407.62	1,400.00	12,000.00	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	2,205.00	8,100.00	31.02	8,205.00	2,100.00	股东资金支持	非经营性往来
	五矿(贵州)铁合金有限公 司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,800.00				1,800.00	股东资金支持	非经营性往来
	中国矿产有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,464.55	12,000.00		39,464.55		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	45.40			45.40		股东资金支持	非经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	2013年初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额(不含利息)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	五矿保险经纪(北京)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.12	200.00		213.12		股东资金支持	非经营性往来
	北京香格里拉饭店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		7,504.20	162.87	7,504.20		股东资金支持	非经营性往来
	中国五矿南方有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		65,800.00		65,800.00		股东资金支持	非经营性往来
	五矿电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.90			4.90		股东资金支持	非经营性往来
	五矿国际招标有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	46.70			46.70		股东资金支持	非经营性往来
小计				387,745.37	476,881.20	19,764.73	470,196.57	394,430.00		
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
总计				406,344.10	793,738.51	19,764.73	798,447.97	401,634.64		

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:

(Handwritten signature)



会计机构负责人:

(Handwritten signature)

