

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[2021]6894-3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
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	2

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[2021]6894-3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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021年4月27日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求，五矿稀土编制了后附的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。

编制和对外披露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”），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2020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）

二〇二一年四月二十七日

中国注册会计师：

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

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	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	五矿稀土集团有限公司	母公司	应收账款		3,329.84		3,329.84		货款	经营性资金往来
	五矿江华瑶族自治县兴华稀土新材料有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		200.00		100.00	100.00	货款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
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	3,331.80	11,585.80		14,907.40	10.20	货款	经营性资金往来
总计				3,331.80	15,115.64		18,337.24	110.20		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：