

五矿资本股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的
专项审计报告

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告	第 1-2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计报告

天健审〔2018〕1-407号

五矿资本股份有限公司全体股东：

我们审计了五矿资本股份有限公司（以下简称五矿资本）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，以及相关财务报表附注，并于2018年4月26日出具了无保留意见的《审计报告》（天健审（2018）1-405号）。在此基础上，我们审计了后附的五矿资本管理层编制的2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

一、对报告使用者及使用目的的限定

本报告仅供五矿资本年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为五矿资本年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解五矿资本2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》应当与经审计的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

五矿资本管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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）及相关资料的规定编制2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对五矿资本管理层编制的 2017 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》发表专项审计意见。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，五矿资本管理层编制的 2017 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》在所有重大方面符合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）及相关资料的规定，如实反映了五矿资本 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十六日

2017年度

单位: 人民币万元

[illegible]

出售总协议》《锂电资产出售总协议(一)》及《锰系及其他资产出售总协议之补充协议

1. **WUJIAPOWANG**

財父首監

第 3 页 共 3 页

14-11



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日至 长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）



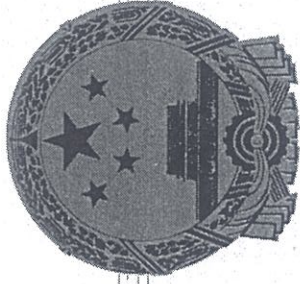
登记机关



应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送 2018 年 04 月 03 日 年度 报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

天健会计师事务所
审核之章(东)



证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

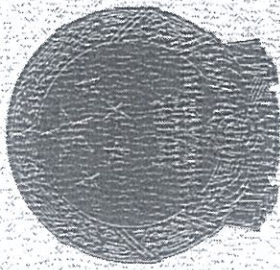
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先
办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：33000001
注册资本(出资额)：人民币7990万元
批准设立文号：浙财会〔2011〕25号
批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO. 025940

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

天健会计师事务所
审核之章(京)



姓名 刘绍秋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-08-06
Date of birth
工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 430103630806201
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100020030
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998年12月4日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意调入
Agree the holder to be transferred to
天健湖南开元会计师事务所
天健湖南开元会计师事务所
2010年2月23日
Sample of the transfer of Institute of CPAs
事务所
CPAs

地址: 天健湖南开元会计师事务所有限公司湖南分公司
天健湖南开元会计师事务所有限公司湖南分公司
2010年2月23日
一、注册会计师执行《中国注册会计师执业准则》。
二、本证书只限于《中国注册会计师执业准则》使用。
三、注册会计师执业准则由财政部制定。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废。办理补发手续。
NOTES
1. When applying, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be strictly used by the holder. No other use shall be allowed.
3. The CPA shall strictly follow the corresponding Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the Institute of CPAs immediately and apply for the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

6

7

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年3月22日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月21日



姓名: 潘东兴
Full name: 潘东兴
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989.01.30
Date of birth: 1989.01.30
工作单位: 北京通中天会计师事务所有限公司
Working unit: 北京通中天会计师事务所有限公司
身份证号: 110102198901300910
Identity card No: 110102198901300910



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年12月20日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年4月1日