

中国冶金科工股份有限公司

控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
二零一八年十二月三十一日止年度

关于中国冶金科工股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(19)第 Q00264 号

中国冶金科工股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国冶金科工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018年12月31日合并及公司资产负债表及2018年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表(以下简称“2018年度财务报表”),并于2019年3月29日签发了德师报(审)字(19)第P00659号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2018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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2018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,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2018年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

马燕梅

马燕梅

陈文龙

陈文龙



2019年3月29日

中国冶金科工股份有限公司

中国冶金科工股份有限公司 2018 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：人民币千元

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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(含押值税)(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(含押值税)(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
与大股东及其附属企业经营性资金往来	中国冶金科工集团有限公司(以下简称“中冶集团”)及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款/其他应收款	-	2,805,282	-	(2,636,707)	168,575	交易往来	经营性往来
	中国五矿集团有限公司(以下简称“中国五矿”)及其子公司	同受母公司控制	长期应收款/其他应收款	-	700,000	12,055	(35,005)	677,050	金融服务	经营性往来
小计				146,428	2,991,075	-	(2,866,079)	271,424	交易往来	经营性往来
	中冶置业集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	146,428	6,496,357	12,055	(5,537,791)	1,117,049	代垫款项	非经营性往来
	中冶置业集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	27,439	-	-	-	27,439	代垫款项	非经营性往来
	中冶西澳矿业股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	15,258,921	7,689,000	996,003	(3,925,925)	20,017,999	内部贷款	非经营性往来
	中冶西澳矿业股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	6,175	20,712	-	-	26,887	代垫款项	非经营性往来
	中冶西澳矿业股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款/长期应收款	7,314,550	(6,670)	-	-	7,307,880	内部贷款	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	423,020	21	-	-	423,041	代垫款项	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款/一年期到期的非流动资产	3,747,329	73,426	152,805	(405,796)	3,567,764	内部贷款	非经营性往来
	中冶澳大利亚控股有限公司	上市公司子公司	其他应收款	121,673	55,349	-	-	177,022	代垫款项	非经营性往来
	中冶澳大利亚控股有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,645,955	10,172	-	-	2,657,127	内部贷款	非经营性往来
	中冶交通建设集团有限公司(注二)	上市公司子公司	其他应收款	487,534	627,415	-	(782,430)	332,519	代垫款项	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,071,593	819,215	74,863	(56,028)	1,909,643	内部贷款	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,690	401,098	-	(63,983)	341,805	代垫款项	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	285,071	152,569	22,139	(35,513)	424,266	内部贷款	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司(注三)	上市公司子公司	长期应收款/其他应收款	1,280,168	60,000	-	-	1,340,168	委托贷款	非经营性往来
	中冶陕西重工设备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	10,830	-	(10,830)	-	代垫款项	非经营性往来
	中冶陕西重工设备有限公司	上市公司子公司	长期应收款	1,168,330	-	-	-	1,168,330	内部贷款	非经营性往来
	中冶海外工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5,471	-	264	(264)	5,471	委托贷款	非经营性往来
	中冶海外工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	27,355	47,974	-	(6,650)	68,679	代垫款项	非经营性往来
	中冶海外工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	231,103	585,133	27,122	(23,205)	820,153	内部贷款	非经营性往来
	中冶建筑研究总院有限公司	上市公司子公司	其他应收款	13,722	500,347	1,087	-	515,156	内部贷款	非经营性往来
	中冶建筑研究总院有限公司	上市公司子公司	其他应收款/长期应收款	315,110	-	15,176	(15,176)	315,110	委托贷款	非经营性往来
	上海宝冶集团有限公司(注四)	上市公司子公司	其他应收款	27,495	305,190	-	(5,191)	327,494	代垫款项	非经营性往来
	上海宝冶集团有限公司(注四)	上市公司子公司	其他应收款	391,042	-	14,885	-	405,927	内部贷款	非经营性往来
	上海宝冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	54,096	-	-	-	54,096	改制上缴净资产	非经营性往来

中国冶金科工股份有限公司

中国冶金科工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币千元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往来 资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来 资金的利息(含 增值税)(如有)	2018 年度往来 发生金额	2018 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国华冶科工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4.84	79,604	-	-	83,788	代垫款项	非经营性往来
	中国华冶科工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	750,507	150,434	25,143	(249,740)	675,344	内部贷款	非经营性往来
	中冶金吉矿业开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5,455	2,484,000	-	(2,101,556)	387,859	代垫款项	非经营性往来
	中冶金吉矿业开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	354,749	-	63,317	(85,281)	332,785	内部贷款	非经营性往来
	中冶金吉矿业开发有限公司	上市公司子公司	长期应收款	2,407,003	-	61,717	(2,468,720)	-	委托贷款	非经营性往来
	中国二十三冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	34,582	421,934	-	(17,269)	439,217	代垫款项	非经营性往来
	中国二十三冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	70,247	1,536	3,189	-	72,942	内部贷款	非经营性往来
	中冶集团国际经济贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,531	-	-	-	2,531	代垫款项	非经营性往来
	中冶集团国际经济贸易有限公司	上市公司子公司	其他应收款/长期应收款/一 年内到期的非流动资产	369,382	-	13,554	-	382,936	内部贷款	非经营性往来
	北京中冶设备研究设计总院有限公司	上市公司子公司	其他应收款	144,638	1,937	-	(1,900)	144,645	代垫款项	非经营性往来
	北京中冶设备研究设计总院有限公司	上市公司子公司	其他应收款	160,000	30,000	8,081	(38,081)	160,000	内部贷款	非经营性往来
	北京中冶设备研究设计总院有限公司	上市公司子公司	其他应收款/长期应收款	11,670	-	-	-	11,670	委托贷款	非经营性往来
	中冶赛迪集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	200,000	100,000	2,576	-	302,576	内部贷款	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	121	-	-	-	121	代垫款项	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	220,000	5,968	(6,089)	219,879	内部贷款	非经营性往来
	中冶天工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	110,485	453,317	-	(566,793)	3,009	代垫款项	非经营性往来
	中冶天工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	387,006	6,209	(210,612)	182,603	内部贷款	非经营性往来
	中冶天工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,397	-	-	-	1,397	代垫款项	非经营性往来
	中国二十二冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	145,229	-	-	-	145,229	改制上划净资产	非经营性往来
	中冶集团工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	65,193	-	-	-	65,193	代垫款项	非经营性往来
	中冶集团工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	69,616	3,470	-	-	73,086	内部贷款	非经营性往来
	中冶集团工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3,231	5,596	-	(3,208)	11,619	代垫款项	非经营性往来
	中国十七冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	53,467	-	-	-	53,467	内部贷款	非经营性往来
	中国十七冶集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,893	-	-	-	2,893	改制上划净资产	非经营性往来
	中冶建工集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	40,078	979,994	-	(961,512)	58,560	代垫款项	非经营性往来
	中冶有色工程技术有限公司	上市公司子公司	长期应收款	46,730	-	2,251	(2,251)	46,730	委托贷款	非经营性往来
	中冶沈阳工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	600	200	-	(200)	600	代垫款项	非经营性往来
	中冶沈阳工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	38,110	-	2,008	-	40,118	内部贷款	非经营性往来
	中冶宝钢技术服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	32,477	-	-	-	32,477	改制上划净资产	非经营性往来
	中冶宝钢技术服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,653	116,270	-	(99,159)	28,764	代垫款项	非经营性往来
	中冶宝钢技术服务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	20,033	-	-	-	20,033	代垫款项	非经营性往来
	中冶京诚工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	53,966	243,386	-	(232,723)	19,629	代垫款项	非经营性往来
	中冶国际工程集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,085	518,478	-	(507,329)	12,234	代垫款项	非经营性往来
	中冶华天工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5,118	313,294	-	(313,242)	5,170	代垫款项	非经营性往来
	中冶集团武汉岩土工程研究所有限公司	上市公司子公司	其他应收款	310	-	-	-	310	代垫款项	非经营性往来
	中冶集团财务有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	-	4,354	(4,071)	283	内部贷款	非经营性往来
	中冶控股(香港)有限公司	上市公司子公司	其他应收款	193,553	-	-	(193,553)	-	内部贷款	非经营性往来
	中冶宝钢工程技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	6,640	-	(6,640)	-	代垫款项	非经营性往来
	中冶长大国际工程有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	-	5,740	-	(5,740)	-	代垫款项	非经营性往来
小计				40,330,135	17,886,527	1,502,711	(13,456,660)	46,262,713		

中国冶金科工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币千元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往 来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来 金的利息 (含增值税)(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年年 末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
与关联自然人的非经营性资金往来	无									
小计										
	石钢京诚装备技术有限公司	联营公司	其他应收款	205,700	412	-	(132)	205,980	代垫款项	非经营性往来
	石钢京诚装备技术有限公司	联营公司	其他应收款	1,655,753	24,945	34,821	(20,619)	1,694,900	提供贷款	非经营性往来
	武汉中冶投资建设有限公司	联营公司	其他应收款	1,314,200	290,000	-	(2,929)	1,601,271	提供贷款	非经营性往来
	天津中冶团泊湖城乡发展有限公司	联营公司	其他应收款	181,032	10	-	-	181,042	代垫款项	非经营性往来
	天津中冶团泊湖城乡发展有限公司	联营公司	其他应收款	309,983	-	14,536	(1,114)	324,519	提供贷款	非经营性往来
	包头市中冶置业有限责任公司	联营公司	其他应收款	414,828	-	-	-	414,828	代垫款项	非经营性往来
	包头市中冶置业有限责任公司	联营公司	其他应收款	-	246,854	-	-	246,854	提供贷款	非经营性往来
	天津赛瑞机器设备有限公司	联营公司	其他应收款	213,729	-	15,020	-	228,749	提供贷款	非经营性往来
	中冶京诚(湘潭)重工设备有限公司	联营公司	其他应收款	205,580	-	-	-	205,580	提供贷款	非经营性往来
	西安中冶富福建设管理有限公司	联营公司	其他应收款	60,674	156,389	-	(13,280)	203,783	代垫款项	非经营性往来
	河池中冶天泰建设有限公司	联营公司	其他应收款	50,618	182,216	-	(30,000)	202,834	代垫款项	非经营性往来
	重庆贝冀工程项目管理有限公司	联营公司	其他应收款	17,048	5,703	-	-	22,751	代垫款项	非经营性往来
	重庆贝冀工程项目管理有限公司	联营公司	长期应收款	175,290	-	-	-	175,290	提供贷款	非经营性往来
	呼和浩特特山昕天碧建设有限公司	联营公司	其他应收款	5,965	250,829	-	(68,061)	188,733	代垫款项	非经营性往来
	宁夏县宏天置业有限公司	合营公司	其他应收款	161,987	11,558	-	(3,035)	170,510	提供贷款	非经营性往来
	泗县中冶建设投资有限公司	联营公司	其他应收款	30,118	122,580	-	-	152,698	代垫款项	非经营性往来
	天津中冶和苑置业有限公司	联营公司	其他应收款	24,863	3,096	-	-	27,959	代垫款项	非经营性往来
	天津中冶和苑置业有限公司	联营公司	其他应收款	109,036	-	5,993	(245)	114,784	提供贷款	非经营性往来
	上海中冶嘉禾置业有限公司	联营公司	其他应收款	-	130,191	-	-	130,191	代垫款项	非经营性往来
	蚌埠中冶金茂置业有限公司	联营公司	其他应收款	120,041	47,013	-	(40,319)	126,735	代垫款项	非经营性往来
	任丘市中冶基础设施建设有限公司	联营公司	其他应收款	47,000	100,000	-	(32,174)	114,826	提供贷款	非经营性往来
	四川航治实业有限公司	联营公司	其他应收款	18,460	85,400	2,201	(2,201)	103,860	提供贷款	非经营性往来
	成都天府新区中冶新德置业有限公司	联营公司	其他应收款	59,469	38,763	4,308	-	102,540	提供贷款	非经营性往来
	天津中冶装备制造有限公司	合营公司	其他应收款	80,931	1,228	-	-	82,159	提供贷款	非经营性往来
	唐山中冶方尚房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	2,484	-	-	-	2,484	代垫款项	非经营性往来
	唐山中冶方尚房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	71,303	-	4,633	-	75,936	提供贷款	非经营性往来
	牡丹江中冶置业有限公司	联营公司	其他应收款	71,295	-	-	(2,499)	75,612	提供贷款	非经营性往来
	唐山曹妃甸一二三工程技术有限公司	合营公司	其他应收款	88,393	2,242	-	(24,711)	65,924	代垫款项	非经营性往来
	内蒙古兴安盟市政基础设施投资有限公司	联营公司	其他应收款	7,831	50,239	-	(3,132)	54,938	代垫款项	非经营性往来
	南充峨边城市建设管理有限公司	联营公司	长期应收款	-	52,491	-	-	52,491	代垫款项	非经营性往来
	宜宾市建工程管理有限公司	合营公司	其他应收款/长期应收款	-	49,545	-	-	49,545	代垫款项	非经营性往来
	日照华成智慧医养产业开发有限公司	合营公司	其他应收款	-	40,000	-	-	40,000	代垫款项	非经营性往来
	RCC/MCC/JOINTVENTURE	联营公司	其他应收款	34,150	2,755	-	-	36,905	代垫款项	非经营性往来
	非与唐市中冶自来水有限公司	合营公司	其他应收款	30,865	5,000	516	(1,032)	35,349	提供贷款	非经营性往来

中国冶金科工股份有限公司

中国冶金科工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

单位：人民币千元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往 来资金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来 资金的利息 (含增值税(如 有))	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年年末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
与其他关联方 及其附属企业 的非经营性资 金往来	攀枝花中冶城市建设发展有限公司	联营公司	其他应收款	1	32,391	-	(1)	32,391	代垫款项	非经营性往来
	其他	合营公司/联营公司	其他应收款/长期应收款	803,189	813,832	18,929	(1,253,001)	379,945	代垫款项/ 提供贷款	非经营性往来
小计				5,577,530	2,747,682	107,773	(1,508,485)	7,924,500		
总计				47,054,493	27,130,566	1,622,539	(20,502,936)	55,304,662		

注一：中国冶金科工股份有限公司(以下简称“本公司”)本年取得了河北中冶名润房地产开发有限公司的控制权，该公司不再为本公司的其他关联方及其附属企业，以前年度对该公司的代垫款项本年不再作为与其他关联方及其附属企业的关联资金往来披露。该事项导致 2018 年年初占用资金余额相比 2017 年年末减少人民币 81,175 千元。

注二：本公司本年度以原子公司中冶(广西)马梧高速公路建设发展有限公司(以下简称“中冶马梧”)100%股权对子公司中冶交通建设集团有限公司(以下简称“中冶交通”)进行增资，以前年度对中冶马梧的内部贷款纳入中冶交通的关联资金往来披露。


注三：本公司本年度将原子公司中冶东北建设发展有限公司(以下简称“东北建设”)100%股权转让给子公司中国三冶集团有限公司(以下简称“三冶”)，以前年度对东北建设的委托贷款纳入三冶的关联资金往来披露。

注四：本公司本年度将原中冶华天工程技术有限公司的子公司中冶华天包头设计研究院有限公司(以下简称“华天包头院”)转让给子公司上海宝冶集团有限公司(以下简称“上海宝冶”)。以前年度对华天包头院的内部贷款本年纳入上海宝冶的关联资金往来披露。

本汇总表已于 2019 年 3 月 29 日获中国冶金科工股份有限公司董事会批准。

公司名称：中国冶金科工股份有限公司
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2019 年 3 月 29 日

日期：2019 年 3 月 29 日

日期：2019 年 3 月 29 日