

关于中国有色金属建设股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中天运[2012]普字第 90197 号

中国有色金属建设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审计准则审计了中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“中色股份公司”）2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表，2011 年度的现金流量表及合并现金流量表，并于 2012 年 4 月 13 日出具了中天运[2012]审字第 90001 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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 号文）》的要求，中色股份公司编制了后附的截止 2011 年 12 月 31 日中色股份公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是中色股份公司管理当局的责任。我们对情况表所载资料与中色股份公司 2011 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。

为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的合并财务报表一并阅读。

本说明仅供中色股份公司披露控股股东及其他关联方占用资金的情况，不得用作任何其他目的。

附件一、上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕 志

中国·北京

二〇一二年四月十三日

中国注册会计师：凡 莉

附件一：

上市公司 2011 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：中国有色金属建设股份有限公司

单位：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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
原大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
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	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	中国有色矿业集团有限公司	上市公司控股股东	应收账款		473,165.00			473,165.00	物业费	经营性往来
	中国十五冶金建设有限公司	上市公司控股股东控制的关联方	预付账款	93,469.00	13,898,024.43		10,021,493.43	3,970,000.00	工程款	经营性往来
	十五冶对外工程有限公司		预付账款	6,872,098.40	7,266,010.56		8,383,293.30	5,754,815.66	工程款	经营性往来
	赞比亚中国经济合作区发展有限公司		应收账款		8,769,517.96			8,769,517.96	货款	经营性往来
	中色建设非洲矿业有限公司		应收账款	13,924.20				13,924.20	货款	经营性往来
	中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司		预付账款	2,009,342.58	48,000,000.00		46,690,213.97	3,319,128.61	货款	经营性往来
	中色国际贸易有限公司		应收账款	16,531,842.00	104,228,836.84		90,276,655.49	30,484,023.35	货款	经营性往来
	中色镍业有限公司		应收账款		921,400.00		536,420.00	384,980.00	货款	经营性往来
	沈阳有色冶金设计研究院		预付账款		189,027.00			189,027.00	设计款	经营性往来
	鑫诚建设监理咨询有限公司		预付账款	87,475.64			87,475.64		监理费	经营性往来
	新扬贸易有限公司		应收账款		76,740,907.72		76,071,500.42	669,407.30	货款	经营性往来
	小计			应收账款	16,545,766.20	191,133,827.52		166,884,575.91	40,795,017.81	
		预付账款	9,062,385.62	69,353,061.99		65,182,476.34	13,232,971.27			
上市公司的子公司及其附属企业	广东珠江稀土有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14,000,000.00			14,000,000.00		暂借款	非经营性
	赤峰中色锌业有限公司		其他应收款	2,673,000.00	500,000,000.00	8,038,555.54	510,711,555.54	暂借款	非经营性	
	中国有色（沈阳）冶金机械有限公司		其他应收款	281,341,997.88	50,000,000.00	17,841,261.05	349,183,258.93	暂借款	非经营性	
	凯丰资源控股有限公司		其他应收款	12,966,497.44			581,693.76	12,384,803.68	暂借款	非经营性
	中澳资源（老挝）有限公司		其他应收款	25,506,456.72	9,294,935.65		34,801,392.37	暂借款	非经营性	
	中色涪公矿业公司		其他应收款	165,415.18			8,037.60	157,377.58	暂借款	非经营性
	蒙古鑫都矿业公司		其他应收款	179,735.44	398,165.40		435,468.87	142,431.97	暂借款	非经营性
	中国有色金属（二连浩特）有限公司		其他应收款	927,568.70			927,568.70		暂借款	非经营性
小计		其他应收款	337,760,671.36	559,693,101.05	25,879,816.59	15,952,768.93	907,380,820.07			
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计		应收账款	16,545,766.20	191,133,827.52		166,884,575.91	40,795,017.81			
		预付账款	9,062,385.62	69,353,061.99		65,182,476.34	13,232,971.27			
		其他应收款	337,760,671.36	559,693,101.05	25,879,816.59	15,952,768.93	907,380,820.07			