

关于对中国有色金属建设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

中国有色金属建设股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）2008年度的财务报表，并于2009年4月17日出具了中磊审字[2009] 0055号标准无保留意见审计报告。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的。

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《关于规范上市公司于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）的规定及深圳证券交易所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》的要求，贵公司编制了本说明后附的截至2008年12月31日止的年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2008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之处。除了对贵公司实施2008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，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，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。

本说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会有关机构及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得作为其他任何用途使用。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：丁亭亭

中国·北京

中国注册会计师：孔庆华

二〇〇九年四月十七日

上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

一、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	2008 年年初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额（不含利息）	2008 年度占用资金的利息（如有）	2008 年度偿还累计发生金额	2008 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										
二、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	2008 年年初往来资金余额	2008 年度往来累计发生金额（不含利息）	2008 年度往来资金的利息（如有）	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	控股股东的附属企业	预付帐款	14,315,983.28	38,613,490.44		51,025,801.21	1,903,672.51	商品购销	经营性资金往来
	鑫诚建设监理咨询有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	48,223.73	3,279,073.95		3,203,900.00	123,397.68	提供劳务	经营性资金往来
	北京鑫海航空服务公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1,163,070.00			1,163,070.00		代理支付	经营性资金往来
	中国有色第十五冶金建设有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		20,495,353.14		19,215,019.40	1,280,333.74	工程分包	经营性资金往来
	中色建设非洲矿业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		4,187,022.91		3,365,971.63	821,051.28	商品购销	经营性资金往来
小计				15,527,277.01	66,574,940.44		77,973,762.24	4,128,455.21		
二、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	2008 年年初往来资金余额	2008 年度往来累计发生金额（不含利息）	2008 年度往来资金的利息（如有）	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东珠江稀土有限公司	控股子公司	其他应收款	7,000,000.00	19,000,000.00		7,000,000.00	19,000,000.00	暂借款	非经营性资金往来
	广东珠江稀土有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000,000.00			10,000,000.00		暂借款	非经营性资金往来

上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表-续

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

二、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	2008 年期初往来资金余额	2008 年度往来累计发生金额（不含利息）	2008 年度往来资金的利息（如有）	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	四川泸州黄浦电力有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000,000.00	22,817,688.99			32,817,688.99	暂借款	非经营性资金往来
	四川叙永黄浦煤业有限公司	控股子公司	其他应收款		28,734,034.13			28,734,034.13	暂借款	非经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川泸州黄浦电力有限公司	控股子公司	持有至到期投资	46,613,247.50		3,423,382.50		50,036,630.00	借款	非经营性资金往来
	四川叙永黄浦煤业有限公司	控股子公司	持有至到期投资	64,564,512.50		627,750.00	25,000,000.00	40,192,262.50	借款	非经营性资金往来
	中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	控股子公司	其他应收款		113,120,000.00	5,870,055.50		118,990,055.50	借款	非经营性资金往来
	赤峰中色库博红烨锌业有限公司	控股子公司	持有至到期投资	134,129,040.00		9,217,050.00	143,346,090.00		借款	非经营性资金往来
	小计				272,306,800.00	183,671,723.12	19,138,238.00	185,346,090.00	289,770,671.12	
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	赤峰库博红烨锌业有限公司	参股公司	其他应收款	3,103,120.34	13,905,447.85		17,008,568.19		代垫费用	经营性资金往来
	赤峰库博红烨锌业有限公司	参股公司	预付账款	2,815,470.57			2,815,470.57		商品购销	经营性资金往来
	北京金和万盛房地产开发有限公司	原子公司	持有至到期投资	91,743,766.66		3,601,333.34	95,345,100.00		借款	非经营性资金往来
	北京金和万盛房地产开发有限公司	原子公司	其他应收款	2,692,908.80			2,692,908.80		暂借款	非经营性资金往来
小计				100,355,266.37	13,905,447.85	3,601,333.34	117,862,047.56			
总计				388,189,343.38	264,152,111.41	22,739,571.34	381,181,899.80	293,899,126.33		