

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
天职业字[2024]26806-2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
2023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[2024]26806-2号

中国有色金属建设股份有限公司全体股东：

我们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”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2023年4月24日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，中色股份编制了后附的2023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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中色股份管理层的责任。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，中色股份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。

为了更好地理解中色股份2023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：



中国注册会计师：



2023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：人民币元

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国有色矿业集团有限公司	控股股东	应收账款		10,630,547.66		10,630,547.66		物业费	经营性往来
	中国有色集团刚果(金)矿业公司	同一最终控制方	应收账款	7,321,514.89	4,609,036.93		11,930,551.82		货款	经营性往来
	中色卢安夏铜业有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,055,218.68	82,128.51		1,137,347.19		货款	经营性往来
	赤峰富邦铜业有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	327,332.08	1,749,258.77		1,668,698.87	407,891.98	货款	经营性往来
	大冶有色金属有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	1,221,108.66				1,221,108.66	货款	经营性往来





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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
DEZHU矿业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		91,425.24		91,425.24		物业费	经营性往来
刚波大矿业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,368,927.23	1,820,719.38		1,368,927.23	1,820,719.38	货款	经营性往来
黄石市金通物资设备有限公司	同一最终控制方	应收账款	113,448.00				113,448.00	货款	经营性往来
金盛保险经纪有限公司	同一最终控制方	应收账款		647,562.47		647,562.47		物业费	经营性往来
科万古普有限责任公司	同一最终控制方	预付账款	21,578,295.86			627,923.04	20,950,372.82	货款	经营性往来
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,174,549.31			1,174,549.31		货款	经营性往来
谦比希铜冶炼有限公司	同一最终控制方	应收账款	11,867,476.15	2,228,190.37		14,095,666.52		货款	经营性往来
谦比希铜冶炼有限公司	同一最终控制方	应收账款		209,879.80		209,879.80		物业费	经营性往来
香港鑫晟贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		142,051.63		142,051.63		物业费	经营性往来
中国有色矿业有限公司	同一最终控制方	应收账款		361,270.14		361,270.14		物业费	经营性往来
有色矿业集团财务有限公司	同一最终控制方	应收账款		783.62		783.62		物业费	经营性往来
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	同一最终控制方	应收账款		79,246.46		79,246.46		物业费	经营性往来
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	4,107.50	87,762.69		91,870.19		物业费	经营性往来
中色非洲矿业有限公司	同一最终控制方	应收账款	29,836,841.64	9,482,121.76		39,292,963.40	36,000.00	货款	经营性往来
中国有色集团抚顺红透山矿业股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,558,653.44	23,518,443.69		25,074,587.49	2,509.64	货款	经营性往来
中色发展投资有限公司	同一最终控制方	应收账款		422,914.34		422,914.34		物业费	经营性往来
中色国际矿业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	34,401.00			34,401.00		货款	经营性往来
中色国际矿业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		265,984.18		265,984.18		物业费	经营性往来
中色国际贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款	153,825.00			153,825.00		货款	经营性往来
中色国际贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		2,135,970.39		2,135,970.39		物业费	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业





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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	中色华鑫马木德矿业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		84,856.15	84,856.15		货款	经营性往来
	中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,034,677.41	1,002,779.15	2,005,825.22	31,631.34	货款	经营性往来
	中色经贸刚果(金)有限公司	同一最终控制方	应收账款	5,480,022.03	92,925.74		5,572,947.77	货款	经营性往来
	中色矿业有限公司	同一最终控制方	应收账款		145,437.52	145,437.52		物业费	经营性往来
	十五冶建筑工程(印尼)有限公司	同一最终控制方	应收账款	54,373,916.82		54,373,916.82		货款	经营性往来
小计				138,504,315.70	59,901,296.59	168,248,982.70	30,156,629.59		
上市公司的子公司及其附属企业	赤峰中色锌业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,673,000.00	4,459,798.00	2,595,472.00	4,537,326.00	代垫款	非经营性往来
	凯丰资源控股有限公司	控股子公司	其他应收款	67,648,964.85	743,588.76		68,392,553.61	代垫款	非经营性往来
	中国有色(沈阳)泵业有限公司	控股子公司	其他应收款	213,188,281.02	13,870,392.42		227,058,673.44	暂借款	非经营性往来
	中色股份(沙特)有限公司	控股子公司	其他应收款	891,555.29	13,505.41		905,060.70	代垫款	非经营性往来
	CNFC	控股子公司	其他应收款	180,120.37	216,706.30		396,826.67	代垫款	非经营性往来
	NFC Metal Pre. Ltd.	控股子公司	其他应收款	10,682,620.02	22,286,150.02		32,968,770.04	代垫款	非经营性往来
	NFC (Mauritius) Mining Company Limited	控股子公司	其他应收款	20,943,800.00	354,300.00		21,298,100.00	代垫款	非经营性往来
	中色股份印度尼西亚有限责任公司	控股子公司	其他应收款	222,867.20	3,779.20		226,646.40	代垫款	非经营性往来
	北京市中色安厦物业管理有限责任公司	控股子公司	其他应收款		1,116,059.00	644,151.00	471,908.00	代垫款	非经营性往来
	NFC Kazakhstan Ltd.	控股子公司	其他应收款	111,876.62		111,876.62		代垫款	非经营性往来





往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其它关联资金往来 上市公司的子公司及其附属企业	中色国际氧化铝开发有限公司		688,623.06		405,277.89	283,345.17	代垫款	非经营性往来
	赤峰中色白音诺尔矿业公司		2,156,731.36		1,182,080.00	974,651.36	代垫款	非经营性往来
	中国有色(沈阳)泵业有限公司	其他流动资产	16,491,200.00			16,491,200.00	暂借款	非经营性往来
	NFC (Mauritius) Mining Company Limited	其他非流动资产	996,010,580.14	41,781,079.86		33,464,800.00	1,004,326,860.00	暂借款
小计		1,329,044,865.51	87,690,713.39		38,403,657.51	1,378,331,921.39		
总计		1,467,549,181.21	147,592,009.98		206,652,640.21	1,408,488,550.98		

法定代表人:

刘宇 刘宇

主管会计工作的负责人:

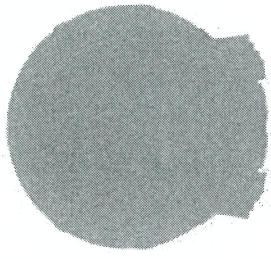
朱胜利



会计机构负责人:

李兵





会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
原件核对一致

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

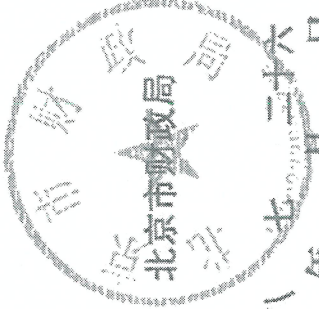
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



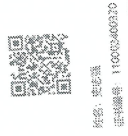
2014年 2月 9日



2016年 12月 13日



2015年 4月 16日



姓名: 史志强
证书编号: 110002400380

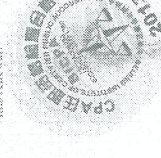
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年 2月 9日



2017年 5月 13日



2015年 4月 16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



转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 7月 3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 7月 3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



转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

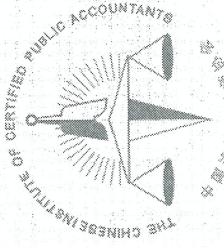
2013年 7月 3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

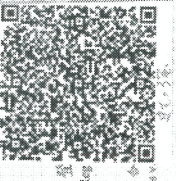


转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 7月 3日



姓名: 史志强
Full name: 史志强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982-09-11
Date of birth: 1982-09-11
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 132532198209110856
Identity card No.: 132532198209110856

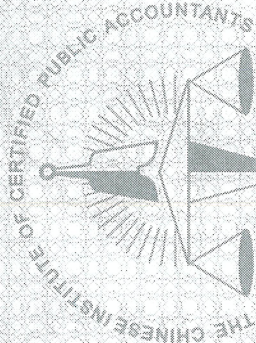


年度检验登记
Annual Renewal Reg

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

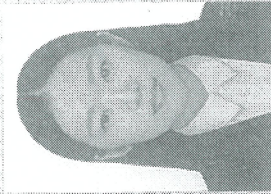


天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(I)



中国注册会计师协会

姓名 郭婧
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1994-05-13
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)
 身份证号码 142623199405130649
 Identity card No. _____



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

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.



姓名: 郭婧
证书编号: 110101500480

证书编号: 110101500480
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d