



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于云南铜业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2021BJAA160030

云南铜业股份有限公司全体股东:

我们审计了云南铜业股份有限公司财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2020 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 2021 年 3 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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 修订)》的要求,云南铜业股份有限公司编制了本专项说明所附的 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是云南铜业股份有限公司管理层的责任。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,云南铜业股份有限公司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。

为了更好地理解云南铜业股份有限公司 2020 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的财务报表一并阅读。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

郭子力



中国注册会计师:

左东强



中国 北京

二〇二一年三月二十六日

2020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：云南铜业股份有限公司		单位：人民币万元								
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	2020年期初 占用资金余 额	2020年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2020年度占 用资金的利 息（如有）	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2020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：云南铜业股份有限公司

单位：人民币万元

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	2020年期初 往来资金余 额	2020年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2020年度往 来资金的利 息	2020年度偿还 累计发生金额	2020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										
	凉山矿业股份有限公司	重大影响	应收账款	2,315.69	423,543.64		422,705.92	3,153.41	货款	经营性占用
	中铝物资有限公司广西分公司	受最终控制方控制	应收账款		1,005.12		994.67	10.45	货款	经营性占用
	香格里拉市鼎立矿业有限责任公司	受最终控制方控制	应收账款	51.91				51.90	货款	经营性占用
	青海鸿鑫矿业股份有限公司	受同一控制人控制	应收账款	741.47	3,058.41		3,081.18	718.70	货款	经营性占用
	云南金鼎锌业有限公司	受最终控制方控制	应收账款	189.06	2,057.46		2,079.83	166.69	货款	经营性占用
	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	重大影响	应收账款	144.31	36.68		55.98	125.02	货款	经营性占用
	云南驰宏资源综合利用有限公司	受最终控制方控制	应收账款		49.47		44.52	4.95	货款	经营性占用
	云南铜业科技资源股份有限公司	重大影响	应收账款		1,991.91		1,991.91		货款	经营性占用
	中国铝业股份有限公司	受最终控制方控制	应收账款	10.52	195.53		206.05		货款	经营性占用
	云南铜业（集团）有限公司	本公司母公司	其他应收款	19,891.64	185,106.10		204,997.74		结算金	经营性占用
	中铝国际贸易有限公司	受最终控制方控制	其他应收款	3,043.75	52,258.45		36,215.94	19,086.26	货款	经营性占用
	中铜（昆明）铜业有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	256.26				256.26	货款	经营性占用
	中铝融资租赁有限公司	受最终控制方控制	其他应收款	222.16			222.16		货款	经营性占用
	中铝招标有限公司	受最终控制方控制	其他应收款	39.68	30.10		67.79	1.98	货款	经营性占用
	凉山矿业股份有限公司	重大影响	其他应收款	30.00				30.00	保证金	经营性占用
	会理县马鞍山坪山陵石综合利用有限责任公司	受最终控制方控制	其他应收款	0.36			0.36		货款	经营性占用
	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	重大影响	其他应收款	0.27	7.96		8.23		货款	经营性占用
	云南云铜锌业股份有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	0.15	4,452.02		4,451.49	0.68	货款	经营性占用
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	受最终控制方控制	预付账款	181.13			181.13		货款	经营性占用
	云南铜业（集团）有限公司	本公司母公司	预付账款	147.80	90.52		238.32		货款	经营性占用
	中铜（昆明）铜业有限公司	受同一控制人控制	预付账款	91.56			91.56		货款	经营性占用
	中铝秘鲁铜业有限公司	受最终控制方控制	预付账款		8,547.73			8,547.73	货款	经营性占用
	中矿（宁德）有限公司	受最终控制方控制	预付账款		11,776.21			11,776.21	货款	经营性占用
	中铝融资租赁有限公司	受最终控制方控制	预付账款		8.38			8.38	货款	经营性占用
	昆明云铜电工器材有限公司	受最终控制方控制	预付账款		15.30			15.30	货款	经营性占用
小计				27,357.72	694,231.00		677,634.77	43,953.92		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2020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：云南铜业股份有限公司										
单位：人民币万元										
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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额（不含利息）	2020年度往来资金利息	2020年度累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
	中铜东南铜业有限公司	全资子公司	其他应收款		122.63			122.63	服务费	经营性占用
	富民新冶工贸有限公司	全资子公司	其他应收款		696.26		621.04	75.22	货款	经营性占用
	云南楚雄矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	1,827.30	328.25		328.25	1,827.30	流动资金周转	非经营性占用
	云南楚雄矿冶有限公司	全资子公司	应收利息		85.66		85.66		流动资金周转利息	非经营性占用
	云南金沙矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	7,299.11	2,774.19		1,143.00	8,930.30	流动资金周转	非经营性占用
	云南金沙矿业股份有限公司	控股子公司	应收利息	78.70	292.44			371.14	流动资金周转利息	非经营性占用
	云南迪庆矿业开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	75,270.11	30,064.90		29,510.32	75,816.70	流动资金周转	非经营性占用
	云南迪庆矿业开发有限责任公司	控股子公司	应收利息	13,389.83	2,574.31		12,109.35	3,854.80	流动资金周转利息	非经营性占用
小计				97,865.05	36,938.64		43,805.62	90,998.09		
其他关联方及其附属企业										
	云南思茅山水铜业有限公司	重大影响	预付账款	12,476.65	46,120.06		52,096.71	6,500.00	货款	经营性占用
	云南思茅山水铜业有限公司	重大影响	应收账款	8.88	540.60		549.48		货款	经营性占用
	云南云铜马关有色金属有限责任公司	受最终控制方控制	应收账款	22.52	55.64		78.16		货款	经营性占用
小计				12,508.05	46,716.30		52,724.35	6,500.00		
关联自然人										
小计										
总计				137,730.82	777,885.94		774,164.74	141,452.01		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2020 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基础和有关用语：

一、“现大股东及其附属企业”是指云南铜业股份有限公司（以下简称“本公司”）的现控股股东及其附属企业或实际控制人及其附属企业。

二、“前大股东及其附属企业”是指本公司前控股股东及其附属企业或前实际控制人及其附属企业。

三、“大股东及其附属企业”包括“现大股东及其附属企业”和“前大股东及其附属企业”。

四、“上市公司的子公司及其附属企业”是指本公司的子公司及其控制的法人或本公司的其他附属企业。

五、“关联自然人”包括《股票上市规则》第 10.1.5 条、第 10.1.6 条以及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第二章认定的关联自然人。若关联自然人同时是本公司控股股东或实际控制人的，相关资金占用情况在“大股东及其附属企业”占用资金中列示。

六、“其他关联方及其附属企业”包括《股票上市规则》第 10.1.3 条、第 10.1.6 条以及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第二章认定的关联法人，包括但不限于：

1. 根据与本公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有《股票上市规则》第 10.1.3 条规定的情形之一的；
2. 过去十二个月内，曾经具有《股票上市规则》第 10.1.3 条规定的情形之一的（不含本公司原控股股东、原实际控制人及其附属企业）；
3. 持有本公司 5%以上股份的法人或其他组织（不含控股股东）；
4. 联营企业或合营企业及其控制的法人；
5. 根据实质重于形式原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能导致本公司利益对其倾斜的法人或其他组织，包括持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人或其他组织等。

七、其他资金往来中，“大股东及其附属企业”列示其与本公司之间的经营性资金往来；“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联自然人”和“其它关联方及其附属企业”列示其与本公司之间非经营性资金往来。本公司先向有关关联人借入资金，其后向该债权人归还资金的，不在此汇总表中列示。

八、在上述汇总表中，除“上市公司的子公司及其附属企业”一项外，其他项目中的“上市公司”包括本公司以及本公司控制的企业。

九、在上述汇总表中，除“上市公司的子公司及其附属企业”栏外均按合并口径填列。



证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围

审查企业会计报表，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、增资、减资、清算等事务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、法律事务；企业管理咨询；市场调查；企业管理；其他经营活动。 (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。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2021年01月08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.

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: 郭勇
证书编号: 410700010006

2009年3月20日



2010年4月16日



姓名: 郭勇
Full name: 郭勇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1977-07-31
Date of birth: 1977-07-31
工作单位: 南京巨中元会计师事务所有限责任公司
Working unit: 南京巨中元会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 410724197707310019
Identity card No.: 410724197707310019



2019.12.23
2019.12.23
2019.12.23

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



同意调入
Agree the holder to be transferred in



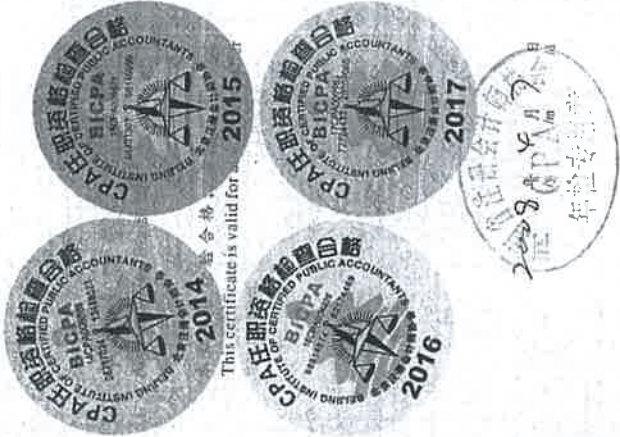
NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 410700010006
No. of Certificate: 410700010006

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Henan Province Institute of CPAs

发证日期: 2007年09月25日
Date of Issuance: 2007年09月25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.

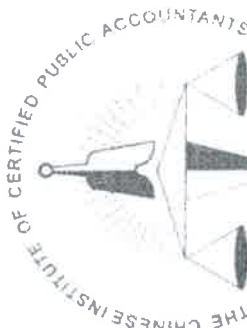


姓名: 左东强
证书编号: 110101301551

证书编号: 110101301551

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

发证日期: 2018 年 11 月 21 日
Date of Issuance



年 月 日
y m d



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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

姓名: 左东强
Full name: 左东强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1990-10-19
Date of birth: 1990-10-19
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 622624199010192715
Identity card No: 622624199010192715



事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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