

云南锡业股份有限公司
关于云南锡业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2022]22420-2 号

目 录

关于云南锡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	1
2021 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

关于云南锡业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]22420-2 号

云南锡业股份有限公司董事会：

我们审计了云南锡业股份有限公司财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月13日签署了标准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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，云南锡业股份有限公司编制了后附的2021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、合法性及完整性是云南锡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，云南锡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锡业股份有限公司2021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：



中国注册会计师：



2021 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：云南锡业股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	应收账款	17,200.00	2,655,344.00		2,672,544.00		货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	应收账款	97,471.80			97,471.80		租赁款	经营性往来
	云锡鼎承(南京)科技有限公司	同一控制人	应收账款	21,445.45	38,930,557.60		33,964,292.12	4,987,710.93	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团广元实业有限公司	同一控制人	其他应收款	132,491.13	363,711.95		309,748.38	186,454.70	转供水电费房租等	经营性往来
	云锡鼎承(南京)科技有限公司	同一控制人	其他应收款	2,000.00			2,000.00		保证金	经营性往来
	个旧锡都实业有限责任公司	同一控制人	其他应收款	266,094.86	227,837.50		466,284.36	27,648.00	转供水电费房租等	经营性往来
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	其他应收款		949,966.00			949,966.00	设备款	经营性往来
	云南锡业建设集团有限公司	同一控制人	其他应收款		1,843.20			1,843.20	转供水电费房租等	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	其他应收款		1,630,482.80			1,630,482.80	货款及劳务款	经营性往来

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云锡澳大利亚 TDK 资源公司	同一控制人	预付账款	17,774,147.82	1,006,142,536.61		1,000,193,043.72	23,723,640.71	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	预付账款	402,000.00	1,099,166.37		1,434,000.00	67,166.37	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团物流有限公司	同一控制人	预付账款	3,740,610.40	154,152,856.96		150,931,449.66	6,962,017.70	货款及劳务款	经营性往来
	个旧云锡通达工程有限公司	同一控制人	预付账款	59,856.98	800,000.00		859,856.98		货款及劳务款	经营性往来
	个旧普通实业有限责任公司	同一控制人	预付账款		11,000,000.00		10,518,707.56	481,292.44	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司研发中心	同一控制人	预付账款		13,350.00		3,150.00	10,200.00	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	长期应收款	21,681,032.54	5,002,616.07		26,683,648.61		融资租赁	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	一年内到期的非流动资产	109,999,000.15	27,119,921.14		110,435,272.68	26,683,648.61	融资租赁	经营性往来
	云南锡业集团广元实业有限公司	同一控制人	一年内到期的非流动资产	35,630,866.30	1,288,633.77		36,919,500.07		融资租赁	经营性往来
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	其他非流动资产	1,890,036.00			36,436.00	1,853,600.00	设备款	经营性往来

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	2021 年年初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度 往来资金的 利息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	责任公司									
	云南锡业机械制造有限公司 责任公司	同一控制人	其他非流动资产	706,966.00			706,966.00		设备款	经营性往来
	云南锡业机械制造有限公司 责任公司	同一控制人	其他非流动资产	243,000.00			243,000.00		设备款	经营性往来
小计				<u>192,664,219.43</u>	<u>1,251,378,823.97</u>		<u>1,376,477,371.94</u>	<u>67,565,671.46</u>		
上市公司的 子公司及其 附属企业	云锡文山锌铟冶炼有限 公司	子公司	其他应收款	1,216,298,544.48	330,000,000.00		200,000,000.00	1,346,298,544.48	拨付项目投资款	非经营性往来
	云南锡业郴州矿冶有限 公司	子公司	其他应收款	210,627,216.96	11,000,000.00		221,627,216.96		代垫费用	非经营性往来
	郴州云湘矿冶有限责任 公司	子公司	其他应收款	135,795,496.52				135,795,496.52	代垫费用	非经营性往来
	云锡贸易(上海)有限公 司	子公司	其他应收款	40,000,000.00			40,000,000.00		内部借款	非经营性往来
	云南锡业锡化工材料有 限责任公司	子公司	其他应收款	17,040,000.00			17,040,000.00		内部借款	非经营性往来
	云锡(香港)资源有限公 司	子公司	其他应收款	1,081,104.00				1,081,104.00	代垫费用	非经营性往来

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	2021 年年初往 来资金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度 往来资金的 利息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	云锡(深圳)融资租赁有 限公司	孙公司	其他应收款		800,000,000.00		250,000,000.00	550,000,000.00	内部借款	非经营性往来
小计				1,620,842,361.96	1,141,000,000.00		728,667,216.96	2,033,175,145.00		
其他关联方 及其附属企 业										
小计										
总计				1,813,506,581.39	2,392,378,823.97		2,105,144,588.90	2,100,740,816.46		

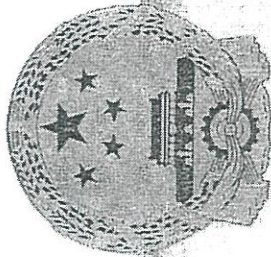
公司负责人: 

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

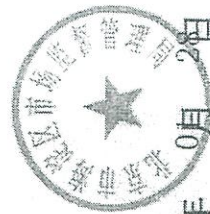
主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据存储、处理、传输、计算、分析、应用、集成、运营、维护、销毁等）；企业咨询；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

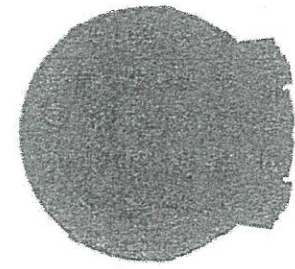
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VII)



登记机关

2022年

0月2日



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》。

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-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

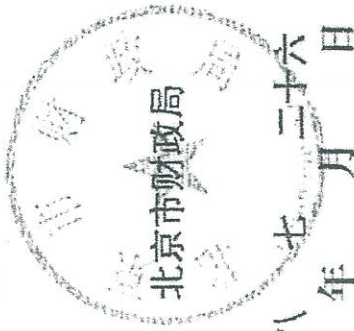
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

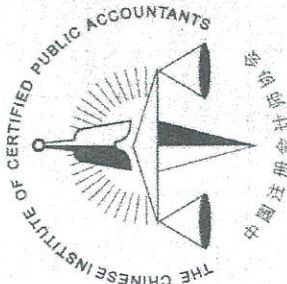
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII)



发证机关:

北京市财政局
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII)

姓名	李雪琴
Sex	女
Date of birth	1974-02-09
Working unit	天职国际会计师事务所云南分所
Identity card No.	530102740209274



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.

2015年3月3日

证书编号: 530101160015
No. of Certificate

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

发证日期: 2003 年 7 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

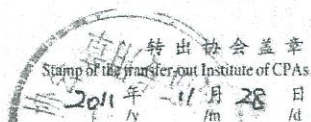


2013年3月3日

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

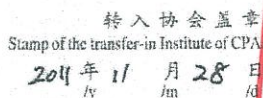
同意调出
Agree the holder to be transferred from

云南众永德会计师事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs



姓名: 陈智
性别: 男
出生日期: 1975-01-01
工作单位: 云南众永德会计师事务所
身份证号: 420106750101081
Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
1
致
与原件核对
(四)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

云南省注册会计师协会
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 530100010068
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇〇年四月二十日
Date of Issuance

2013年3月3日



天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(VII)

姓名 张志阳
Full name 男
Sex 男
出生日期 1989-12-26
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙) 云南分所
Working unit
身份证号码 410182198912261434
Identity card No.



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

证书编号: 110101504819
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 09 月 25 日
Date of Issuance



年 月 日
/ /