

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

天职业字[2018] 4130-4 号

云南铜业股份有限公司董事会：

我们审计了云南铜业股份有限公司的财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表、2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于2018年4月10日签署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》（证监发[2003]56号）的要求，云南铜业股份有限公司编制了本专项说明所附的2017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2017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。

中国注册会计师：童文光

中国·北京

二〇一八年四月十日

中国注册会计师：陈智

2017 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	2017 年期初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用 资金的利息 (如有)	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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										非经营性占用
小计										
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计										
总计										

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	2017 年期初 往来资金余 额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年 度往来 资金的 利息	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 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										
	香格里拉县洪鑫矿业有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	649.67			15.48	634.19	货款	经营性往来
	弥渡县九顶山矿业有限公司	同一最终控制方	应收账款	594.65			14.84	579.81	货款	经营性往来
	磨憨光明采选有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	25.58				25.58	货款	经营性往来
	云南迪庆有色金属有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	303.92	841.94			1,145.86	货款	经营性往来
	云南柯泰实业有限公司	同一最终控制方	应收账款	376.09				376.09	货款	经营性往来
	大姚桂花铜选冶有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,295.50	1.95			1,297.45	货款	经营性往来
	大姚六苴电解铜有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	2,762.71	181.02			2,943.73	货款	经营性往来
	中矿（宁德）有限公司	同一最终控制方	应收账款	160.79			94.18	66.61	货款	经营性往来
	中国铝业股份有限公司广西分公司	同一最终控制方	应收账款		17.58			17.58	货款	经营性往来
	云南铜业科技发展股份有限公司	联营企业	应收账款		173.65			173.65	货款	经营性往来
	会理县马鞍山矿山废石综合利用有限 责任公司	同一最终控制方	应收账款		113.87			113.87	货款	经营性往来
	凉山矿业股份有限公司	联营企业	应收账款		20,790.99			20,790.99	货款	经营性往来
	云南云铜锌业股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		162.71			162.71	货款	经营性往来
	中铝昆明铜业有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.28			4.28	货款	经营性往来

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	2017 年期初 往来资金余 额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年 度往来 资金的 利息	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	香格里拉市鼎立矿业有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		19.00			19.00	货款	经营性往来
	云南铜业（集团）有限公司	母公司	其他应收款	7,968.99	4,700.95			12,669.94	往来款	经营性往来
	昆明云铜电工器材有限公司	同一最终控制方	其他应收款	418.62			418.62		往来款	经营性往来
	云南云铜锌业股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款		477.29			477.29	往来款	经营性往来
	云南明晨进出口有限公司	同一最终控制方	其他应收款	6,073.76				6,073.76	往来款	经营性往来
	中铝昆明铜业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	256.26				256.26	往来款	经营性往来
	昆明云铜杆业有限公司	母公司的参股公司	其他应收款		29.64			29.64	往来款	经营性往来
	云南迪庆有色金属有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款		123.57			123.57	往来款	经营性往来
	云铜铁峰选矿药剂有限公司	受母公司的子公司 重大影响	其他应收款	0.09			0.09		往来款	经营性往来
	云南云铜合金材料有限公司	同一最终控制方	其他应收款	2.52			1.49	1.03	往来款	经营性往来
	云南云铜稀贵新材料有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1.57			1.57		往来款	经营性往来
	长沙有色冶金设计研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项	8,857.10			1,799.39	7,057.71	工程款	非经营性往来
	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项		1.00			1.00	工程款	非经营性往来
	云晨期货有限责任公司	同一最终控制方	预付款项		15.00			15.00	货款	经营性往来
	云南迪庆有色金属有限责任公司	同一最终控制方	预付款项		938.74			938.74	货款	经营性往来

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	2017 年期初 往来资金余 额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年 度往来 资金的 利息	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	中铝山东工程技术有限公司	同一最终控制方	预付款项		107.70			107.70	货款	经营性往来
	中矿（宁德）有限公司	同一最终控制方	预付款项		100.84			100.84	货款	经营性往来
小计				29,747.82	28,801.72		2,345.66	56,203.88		
上市公司的 子公司及其 附属企业										
	德钦维科矿山技术开发有限公司	全资子公司	应收账款	80.91			80.91		货款	经营性往来
	楚雄滇中有色金属有限责任公司	全资子公司	应收账款	296.45	12,819.69			13,116.14	货款	经营性往来
	云南迪庆矿业开发有限责任公司	控股子公司	应收账款	70.69	353.02			423.71	货款	经营性往来
	昆明西科工贸有限公司	全资子公司	应收账款	760.04	721.36			1,481.40	货款	经营性往来
	玉溪矿业有限公司	全资子公司	应收账款	3.82	611.07			614.89	货款	经营性往来
	易门铜业有限公司	全资子公司	应收账款	1,414.73	7,147.16			8,561.89	货款	经营性往来
	云铜香港有限公司	全资子公司	应收账款	3,417.71			3,336.66	81.05	货款	经营性往来
	德钦鑫科冶化有限公司	全资子公司	应收账款		1,620.99			1,620.99	货款	经营性往来
	玉溪飞亚矿业开发管理有限公司	全资子公司	应收账款		0.07			0.07	货款	经营性往来
	玉溪红山球团工贸有限公司	控股子公司	应收账款		0.29			0.29	货款	经营性往来
	云南楚雄矿冶有限公司	全资子公司	应收账款		20.29			20.29	货款	经营性往来

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	2017 年期初 往来资金余 额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年 度往来 资金的 利息	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	云南金沙矿业股份有限公司	控股子公司	应收账款		110.45			110.45	货款	经营性往来
	楚雄滇中有色金属有限责任公司	全资子公司	预付账款	531.40			88.52	442.88	货款	经营性往来
	德钦维科矿山技术开发有限公司	全资子公司	预付账款	10,369.70			10,369.70		货款	经营性往来
	易门铜业有限公司	全资子公司	预付账款	32,412.15			6,465.32	25,946.83	货款	经营性往来
	云南楚雄矿冶有限公司	全资子公司	预付账款		3,189.10			3,189.10	货款	经营性往来
	德钦鑫科冶化有限公司	控股子公司	预付账款		618.97			618.97	货款	经营性往来
	楚雄滇中有色金属有限责任公司	全资子公司	其他应收款	37,989.00	5,551.34			43,540.34	流动资金周转	非经营性往来
	德钦维科矿山技术开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,431.00			3,431.00		流动资金周转	非经营性往来
	昆明西科工贸有限公司	全资子公司	其他应收款	2,001.30			659.02	1,342.28	货款	经营性往来
	云南楚雄矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	500.00			500.00		流动资金周转	非经营性往来
	云南迪庆矿业开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	57,144.00	14,019.88			71,163.88	流动资金周转	非经营性往来
	云南景谷矿冶有限公司	全资子公司	其他应收款	4,351.00			4,351.00		流动资金周转	非经营性往来
	易门铜业有限公司	全资子公司	其他应收款		2,802.95			2,802.95	货款	经营性往来
	云南金沙矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款		3,323.84			3,323.84	流动资金周转	非经营性往来
	中铝东南铜业有限公司	控股子公司	其他流动资产	19,200.00			19,200.00		流动资金周转	非经营性往来
小计				173,973.90	52,910.47		48,482.13	178,402.24		
其他关联方										

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	2017 年期初 往来资金余 额	2017 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2017 年 度往来 资金的 利息	2017 年度 偿还累计发 生金额	2017 年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
及其附属企 业										
	云南思茅山水铜业有限公司	合营企业	应收账款		1,335.55			1,335.55	货款	经营性往来
	昆明汤丹冶金有限责任公司	子公司的参股公司	应收账款	3.93			3.93		货款	经营性往来
	昆明因民冶金有限责任公司	子公司的参股公司	应收账款	5.43			5.43		货款	经营性往来
	昆明滥泥坪冶金有限责任公司	子公司的参股公司	应收账款	7.54			7.54		货款	经营性往来
	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	子公司的参股公司	应收账款		0.04			0.04	货款	经营性往来
	云南玉溪经泰有色物资经贸有限公司	子公司的参股股东	其他应收款		0.24			0.24	往来款	经营性往来
	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	子公司的参股公司	其他应收款		1.28			1.28	往来款	经营性往来
	云南思茅山水铜业有限公司	合营企业	预付款项		14,216.78			14,216.78	货款	经营性往来
	云南易门经一工贸有限责任公司	子公司的参股股东	预付款项	308.02			308.02		货款	经营性往来
	云南凯通（集团）有限公司	子公司的参股股东	长期应收款	23,231.42				23,231.42	货款	经营性往来
<u>小计</u>				<u>23,556.34</u>	<u>15,553.89</u>		<u>324.92</u>	<u>38,785.31</u>		
关联自然人										
<u>小计</u>										
<u>总计</u>				<u>227,278.06</u>	<u>97,266.08</u>		<u>51,152.71</u>	<u>273,391.43</u>		