

证券代码：000878 证券简称：云南铜业 公告编号：2019-034

云南铜业股份有限公司

关于非公开发行股票之标的资产

过渡期损益情况的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

云南铜业股份有限公司（以下简称“公司”或“云南铜业”）于 2018 年 8 月 15 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准云南铜业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1236 号），核准公司非公开发行不超过 283,279,800 股新股，扣除发行费用后的募集资金净额用于收购云南迪庆有色金属有限责任公司（以下简称“迪庆有色”）50.01%股权等项目。截至 2018 年 12 月 25 日，迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司（以下简称“迪庆州投”）、云南铜业（集团）有限公司（以下简称“云铜集团”）、云南黄金矿业集团股份有限公司（以下简称“云南黄金”）分别持有的迪庆有色 15%、26.77%、8.24%股权已全部完成过户手续及工商变更登记，迪庆有色已成为公司的控股子公司。

在上述标的资产交割完成后，公司聘请了天职国际会计

师事务所（特殊普通合伙）作为专项审计机构对迪庆有色自评估基准日（不包括当日）至资产交割日期间（过渡期）的损益进行过渡期专项审核，并出具了天职业字[2019]14354号专项审计报告。

一、本次非公开发行股票之标的资产交割过渡期间

本次非公开发行股票收购迪庆有色 50.01%股权的评估基准日为 2016 年 9 月 30 日，迪庆有色 50.01%股权已于 2018 年 12 月 25 日过户至公司名下。本次非公开发行股票之标的资产交割过渡期为 2016 年 10 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（以下简称“过渡期”）

二、本次非公开发行股票之标的资产过渡期损益安排

公司与云铜集团、云南黄金签署的《附条件生效的股权受让协议》关于过渡期间损益的约定如下：

各方同意，迪庆有色股权工商变更登记完成后，由各方共同认可的具有证券、期货业务资格的审计机构对迪庆有色进行专项审计。迪庆有色评估基准日至工商变更登记完成日之间产生的盈利由云南铜业按本次受让的股权比例享有，评估基准日至工商变更登记完成日之间产生的亏损分别由云铜集团、云南黄金按迪庆有色亏损额的 38.24%、11.77%进行承担。

公司与迪庆州投签署的《附条件生效的股份认购协议》及补充协议关于过渡期间损益的约定如下：

迪庆有色股权交割后，由云南铜业与迪庆州投双方共同认可的具有证券、期货业务资格的审计机构对迪庆有色进行专项审计。迪庆有色自评估基准日至交割日之间产生的盈利由云南铜业所有，自评估基准日至交割日之间产生的亏损由迪庆有色除迪庆州投以外的其他股东按另行约定的比例承担，在专项审计报告出具后二十个工作日内向云南铜业以现金一次性补足。

三、本次非公开发行股票之标的资产过渡期损益审计情况

公司聘请的审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对迪庆有色过渡期损益进行了专项审计，并出具了《云南迪庆有色金属有限责任公司过渡期损益专项审计报告》（天职业字[2019]14354号）。根据专项审计报告结果，2016年10月1日至2018年12月31日迪庆有色实现的净利润为26,140.69万元。

根据《附条件生效的股权转让协议》、《附条件生效的股份认购协议》及补充协议的相关约定，迪庆有色产生的盈利由公司按50.01%的比例享有。

四、备查文件

1、《附条件生效的股权转让协议》、《附条件生效的股份认购协议》及补充协议；

2、《云南迪庆有色金属有限责任公司过渡期损益专项审

计报告》（天职业字[2019]14354 号）。

特此公告。

云南铜业股份有限公司董事会

2019 年 4 月 1 日