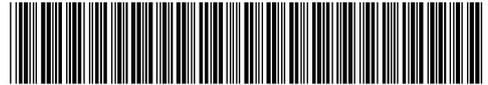


云南铝业股份有限公司

涉及云南冶金集团财务有限公司  
关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告  
2019 年度

防伪编号: **0212020030000115491**  
 报告文号: 普华永道中天特审字(2020)第1479号  
 委托单位: 云南铝业股份有限公司  
 事务所名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)  
 报告日期: 2020-03-23  
 报备时间: 2020-03-23 09:41  
 业务所在地: 云南省昆明市  
 签字注册会计师: 李燕玉  
                           梁欣



0212020030000115491

## 云南铝业股份有限公司 审计报告

事务所名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)  
 事务所电话: 86 (10) 6533 5037  
 传    真: 86 (10) 6533 8800  
 通讯地址: 上海市-上海市-浦东新区陆家嘴环路1318号星展银行大厦6楼  
 电子邮箱: xin.liang@cn.pwc.com  
 事务所网址:

云南省注册会计师协会  
 防伪查询电话: 0871-63133563、0871-63138607  
 防伪查询网址: <http://www.ynicpa.org>

关于云南铝业股份有限公司 2019 年度  
涉及云南冶金集团财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告

普华永道中天特审字(2020)第1479号  
(第一页, 共二页)

云南铝业股份有限公司董事会:

我们审计了云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2020年3月23日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10105号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是云铝股份管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的云铝股份2019年度涉及云南冶金集团财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表(以下简称“关联金融业务情况汇总表”)执行了有限保证的鉴证业务。

按照深圳证券交易所颁布的《主板信息披露业务备忘录第2号-交易和关联交易》(2018年3月修订)的规定,云铝股份编制了上述关联金融业务情况汇总表。设计、执行和维护与编制和列报关联金融业务情况汇总表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露关联金融业务情况汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是云铝股份管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第1479号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对关联金融业务情况汇总表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信关联金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对关联金融业务情况汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由云铝股份编制的 2019 年度涉及云南冶金集团财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为云铝股份披露 2019 年度涉及云南冶金集团财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况之用, 不得用作任何其他目的。



普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海市  
2020年3月23日

注册会计师



李燕玉

注册会计师



梁欣

2019年度涉及云南冶金集团财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

云南冶金集团财务有限公司为云南铝业股份有限公司（“本公司”）的母公司，云南冶金集团财务有限公司与本公司同受云南冶金集团财务有限公司控制。于2019年度，本公司及附属子公司（“本集团”）与云南冶金集团财务有限公司的存款、贷款等金融业务情况汇总如下：

单位：元

项目名称 栏次	行次	年初余额 1	本年增加 2	本年减少 3	年末余额 4	收取的利息	支付的利息及手 续费支出
一、在云南冶金集团财务有 限公司存款	1	707,969,957.35	60,334,546,322.77	60,882,995,644.91	159,520,635.21	6,277,976.96	-
二、向云南冶金集团财务有 限公司借款	2						
（一）短期借款	3	570,000,000.00	2,170,000,000.00	1,915,000,000.00	825,000,000.00	-	41,995,650.36
（二）长期借款	4	175,100,000.00	-	108,100,000.00	67,000,000.00	-	7,682,957.53

项目名称 栏次	行次	本年开立/贴现票据额 1	支付的利息及手续费支出 2
在云南冶金集团财务有限 公司开立票据	1	2,202,125,197.00	280,000.00
在云南冶金集团财务有限 公司贴现票据	2	1,970,000,000.00	36,749,166.87

本表已于2020年3月23日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

