

云南铜业股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引

页码

专项说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1-2



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

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022BJAA160203

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 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 2022 年 3 月 28 日出具了 XYZH/2022BJAA160160 号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 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 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:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇二二年三月二十八日

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	2021年期初往来资金余额	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	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
大股东及其附属企业										
	凉山矿业股份有限公司	重大影响/受同一控制人控制	应收账款	3,153.41	318,170.04		321,025.15	298.30	货款	经营性占用
	中铝物资有限公司	受最终控制方控制	应收账款	10.45	161.39		171.84		货款	经营性占用
	香格里拉市鼎立矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款	51.90				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	718.70	5,077.79		4,515.46	1,281.03	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	166.69	2,810.75		2,626.17	351.27	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/受最终控制方控制	应收账款	125.02			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	4.95	113.94		56.02	62.87	货款	经营性占用
	云南铜业科技发展股份有限公司	重大影响/受同一控制人控制	应收账款		6,199.45		6,199.45		货款	经营性占用
	中矿（宁德）有限公司	受最终控制方控制	应收账款		77,197.30		75,929.89	1,267.41	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	应收账款		671.27		661.03	10.24	货款	经营性占用
	会理县五龙富民矿业有限责任公司	受同一控制人控制	应收账款		77.49		77.29	0.20	货款	经营性占用
	彝良驰宏矿业股份有限公司	受最终控制方控制	应收账款		748.13		623.70	124.43	货款	经营性占用
	云南驰宏锌锗股份有限公司	受最终控制方控制	应收账款		1,140.34		902.53	237.81	货款	经营性占用
	云南澜沧铅矿有限公司	受最终控制方控制	应收账款		144.06		83.55	60.51	货款	经营性占用
	云南永昌铅锌股份有限公司	受最终控制方控制	应收账款		167.65		145.46	22.19	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		132,482.74		123,437.89	9,044.85	保证金	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	19,086.26	117,407.15		136,493.41		保证金	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	1.05		257.31		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	1.98	35.40		29.98	7.40	保证金	经营性占用
	凉山矿业股份有限公司	重大影响/受同一控制人控制	其他应收款	30.00	31.90		31.90	30.00	保证金	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	0.68	4,207.25		3,780.52	427.41	货款	经营性占用
	云南铜业房地产开发有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		279.28		226.48	52.80	租赁款	经营性占用
	云南铜业科技发展股份有限公司	重大影响/受同一控制人控制	其他应收款		202.91		202.91		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			147.80	货款	经营性占用
	凉山矿业股份有限公司	重大影响/受同一控制人控制	预付账款		27,581.43		27,365.51	215.92	货款	经营性占用
	中铝秘鲁铜业公司	受最终控制方控制	预付账款	8,547.73	333,530.47		331,776.35	10,301.85	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	75,989.26		87,765.47		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
小计				43,938.62	1,104,576.24		1,124,518.67	23,996.19		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



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	2021年期初往来资金余额	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	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
上市公司的子公司及其附属企业										
	中铜东南铜业有限公司	控股子公司	其他应收款	122.63	986.10		1,108.73		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	75.22	1,509.27		616.79	967.70	贷款	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	893.08		893.08	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		85.43		85.43		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	8,930.30	21,918.36		30,848.66		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	371.14	370.17		741.31		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	75,816.70	35,844.39		29,700.43	81,960.66	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	3,854.80	300.61			4,155.41	流动资金周转利息	非经营性占用
	中铜国际贸易集团有限公司	控股子公司	其他应收款		74,267.00		49,445.00	24,822.00	保证金	经营性占用
小计				90,998.09	136,174.41		113,439.43	113,733.07		
其他关联方及其附属企业										
	云南思茅山水铜业有限公司	合营企业	预付账款	6,500.00	3,250.00		9,750.00		贷款	经营性占用
小计				6,500.00	3,250.00		9,750.00			
关联自然人										
小计										
总计				141,436.71	1,244,000.65		1,247,708.10	137,729.26		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





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。
- 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



年度检验
Annual Renewal Register

2013

本证书有效期为一年，自2013年1月1日起生效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 410700070003



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期为一年，自2013年1月1日起生效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年1月1日

注册会计师工作证或重要事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

协会发出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



范永刚 (转)

2013.12.12

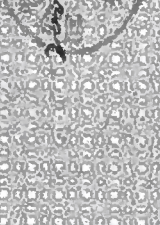
一、注册会计师执业证书，在有效期内，不得转让、涂改。
二、本证书仅限用于执业，不得用于其他用途。
三、注册会计师执业证书在有效期内，应持本证书，方可从事注册会计师执业。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废。办理补发手续。

NOTES

1. When practicing, 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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 范永刚
Full name: Fan Yonggang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1979-07-31
Date of birth: 1979-07-31
工作单位: 河南中元会计师事务所有限公司
Working unit: Henan Zhongyuan Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 410724197707310019
Identity card No.: 410724197707310019



证书编号: 410700070006
No. of Certificate

注册会计师协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2007年07月25日
Date of Issue

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: 110101301531

证书编号: 110101301531

北京注册会计师协会

Authorized Institution of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 21 日

Date of Issuance

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

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institution of CPAs

2019 年 11 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institution of CPAs

2019 年 11 月 22 日



中国注册会计师协会



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

左东强

男

1990-10-19

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

622626199010192715

