

云南铜业股份有限公司
2022 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	1-3



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

2022 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/2023BJAA16F0330

云南铜业股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南铜业股份有限公司 2022 年度财务报表, 包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2022 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 2023 年 4 月 13 日出具了 XYZH/2023BJAA16B0324 号标准无保留意见的审计报告。

根据《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), 以及深圳证券交易所相关披露要求, 云南铜业股份有限公司编制了本专项说明所附的云南铜业股份有限公司 2022 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。我们对汇总表所载资料与我们审计云南铜业股份有限公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。

除对云南铜业股份有限公司 2022 年度财务报表执行审计, 以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计云南铜业股份有限公司 2022 年度财务报表时云南铜业股份有限公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外, 我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解云南铜业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

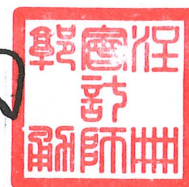
本专项说明仅供云南铜业股份有限公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



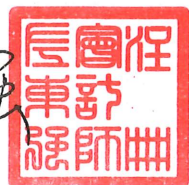
中国注册会计师：

郭勇



中国注册会计师：

左东强



中国 · 北京

二〇二三年四月十三日

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元											
编制单位：云南铜业股份有限公司		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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	控制股东、实际控制人及其附属企业										
		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	298.30	666,376.19		658,977.54	7,696.95	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
		青海鸿鑫矿业有限公司	受同一控制人控制	应收账款	1,281.03	5,031.64		5,377.46	935.21	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	351.27	1,808.38		1,813.71	345.94	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	62.87			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		1,678.13		1,557.35	120.78	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	1,267.41	441.04		1,708.45		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	10.24	1,183.66		1,177.79	16.11	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	0.20	52.41		52.61		货款	经营性占用
		彝良驰宏矿业有限公司	受最终控制方控制	应收账款	124.43			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	237.81	385.18		569.14	53.85	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	60.51	15.78		60.51	15.78	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	22.19	110.72		113.53	19.38	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	9,044.85	113,441.55		101,305.82	21,180.58	保证金	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	7.40			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				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	427.41	5,064.86		5,429.66	62.61	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	52.80	246.49		299.29		租赁款	经营性占用
		青海鸿鑫矿业有限公司	重大影响/受同一控制人控制	其他应收款		260.00			260.00	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	215.92	33,499.40		215.92	33,499.40	货款	经营性占用
		中铝秘鲁铜业有限公司	受最终控制方控制	预付账款	10,301.85	235,329.77		227,430.10	18,201.52	货款	经营性占用
中铝环保生态技术（湖南）有限公司	受最终控制方控制	预付账款		1.05		0.50	0.55	货款	经营性占用		
小计					23,996.19	1,064,926.25		1,006,483.78	82,438.66		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

赖建印

黄云静

高贵超



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元											
编制单位：云南铜业股份有限公司											
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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022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											
		富民薪冶工贸有限公司	全资子公司	其他应收款	967.70				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	522.04		522.04	1,827.30	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	其他应收款	81,960.66	5,087.03		804.72	86,242.97	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	4,155.41	61.48		27.66	4,189.23	流动资金周转利息	非经营性占用
小计		中铜国际贸易集团有限公司	控股子公司	24,822.00	71,893.20		52,033.20	44,682.00	保证金	经营性占用	
				113,733.07	77,563.75		53,387.62	137,909.20			
其他关联方及其附属企业											
小计											
关联自然人											
小计											
总计				137,729.26	1,142,490.00		1,059,871.40	220,347.86			



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



2022 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基础和有关用语：

一、“现控股股东、实际控制人及其附属企业”是指云南铜业股份有限公司（以下简称“本公司”）的现控股股东及其附属企业或实际控制人及其附属企业。

二、“前控股股东、实际控制人及其附属企业”是指本公司前控股股东及其附属企业或前实际控制人及其附属企业。

三、“控股股东、实际控制人及其附属企业”包括“现控股股东、实际控制人及其附属企业”和“前控股股东、实际控制人及其附属企业”。

四、“上市公司的子公司及其附属企业”是指本公司的子公司及其控制的法人或本公司的其他附属企业。

五、“关联自然人”包括《股票上市规则》第 10.1.5 条、第 10.1.6 条以及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第二章认定的关联自然人。若关联自然人同时是本公司控股股东或实际控制人的，相关资金占用情况在“控股股东、实际控制人及其附属企业”占用资金中列示。

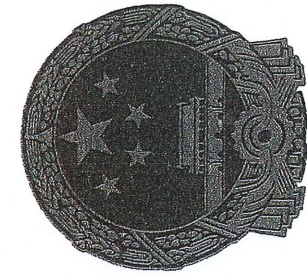
六、“其他关联方及其附属企业”包括《股票上市规则》第 10.1.3 条、第 10.1.6 条以及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第二章认定的关联法人，包括但不限于：

1. 根据与本公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有《股票上市规则》第 10.1.3 条规定的情形之一的；
2. 过去十二个月内，曾经具有《股票上市规则》第 10.1.3 条规定的情形之一的（不含本公司原控股股东、原实际控制人及其附属企业）；
3. 持有本公司 5%以上股份的法人或其他组织（不含控股股东）；
4. 联营企业或合营企业及其控制的法人；
5. 根据实质重于形式原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能导致本公司利益对其倾斜的法人或其他组织，包括持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人或其他组织等。

七、其他资金往来中，“控股股东、实际控制人及其附属企业”列示其与本公司之间的经营性资金往来；“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联自然人”和“其它关联方及其附属企业”列示其与本公司之间非经营性资金往来。本公司先向有关关联人借入资金，其后向该债权人归还资金的，不在此汇总表中列示。

八、在上述汇总表中，除“上市公司的子公司及其附属企业”一项外，其他项目中的“上市公司”包括本公司以及本公司控制的企业。

九、在上述汇总表中，除“上市公司的子公司及其附属企业”栏外均按合并口径填列。



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。
- 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



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

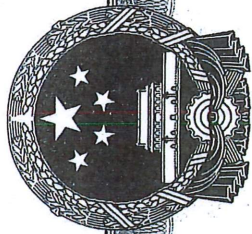
执业证书编号: 11010136

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



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 曹晓刚, 顾仁荣, 陈静英, 谭小青

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。(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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

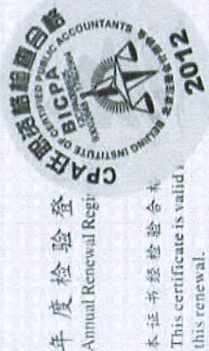
登记机关



2022年11月14日

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.



年度检验登
Annual Renewal Regi

本证书经检验合格。
This certificate is valid
this renewal.



年 月 日
Y m d

年 月 日
Y m d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



2011.12.23
2011.12.23

- 一、注册会计师执行业务，应当严格按照《注册会计师法》和《注册会计师执业准则》的要求进行。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或变更执业单位时，应当将本证书交回原注册机构。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 郭勇
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-07-31
Date of birth
工作单位 新乡市巨中元会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 410724197707310019
Identity card No.



证书编号: 410700010006
No. of Certificate
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007年09月25日
Date of Issuance

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.



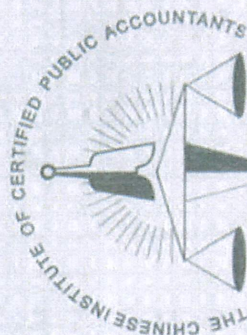
姓名: 左东强
证书编号: 110101301551

证书编号: 110101301551

No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 21 日
Date of Issuance



中国注册会计师

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute 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 transfer-in Institute of CPAs
2019 年 11 月 22 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

姓名: 左东强
Full name: 左东强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1990-10-19
Date of birth: 1990-10-19
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 622624199010192715
Identity card No.: 622624199010192715

