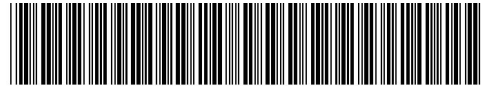


云南铝业股份有限公司

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告
2019 年度

防伪编号： 0212020030000121064
报告文号： 普华永道中天特审字(2020)第1478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 09:49
业务所在地： 云南省昆明市
签字注册会计师： 李燕玉
 梁欣



0212020030000121064

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 件： 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>



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2020)第 1478 号
(第一页, 共二页)

云南铝业股份有限公司董事会:

我们接受委托,对云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”)关于 2019 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

云铝股份管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《主板信息披露业务备忘录第 7 号信息披露公告格式-第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。


我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。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,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《主板信息披露业务备忘录第 7 号信息披露公告格式-第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制,在所有重大方面如实反映了云铝股份 2019 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2020)第 1478 号
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《主板信息披露业务备忘录第 7 号信息披露公告格式-第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了云铝股份 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020 年修订)及《主板信息披露业务备忘录第 7 号信息披露公告格式-第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了云铝股份 2019 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供云铝股份按照上述规定的要求在 2019 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。



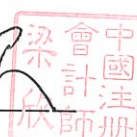

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海市
2020 年 3 月 23 日

注册会计师



李燕玉

注册会计师



梁欣