

云南锡业股份有限公司
关于云南锡业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2023]19966-2号

目 录

关于云南锡业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



关于云南锡业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]19966-2号

云南锡业股份有限公司董事会：

我们审计了云南锡业股份有限公司财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月30日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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）和证券交易所相关文件要求，云南锡业股份有限公司编制了后附的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锡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，云南锡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锡业股份有限公司2022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财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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



编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用 控股股东、实际控制 人及其附属企业	资金占用方 名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022 年度占用资 金的利息（如有）	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企 业										
小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	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(如有)	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	云锡鼎承(南京)科技有限公司	同一控制人	应收账款	4,987,710.93	71,094,150.00		66,346,860.93	9,735,000.00	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业研究院有限公司劳动防护研究所	同一控制人	应收账款		8,457,536.67		3,470,166.11	4,987,370.56	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团广元实业有限公司	同一控制人	其他应收款	186,454.70	-89,585.17		96,869.53		转供水电房租等	经营性往来
	个旧锡都实业有限责任公司	同一控制人	其他应收款	27,648.00				27,648.00	转供水电房租等	经营性往来
	云南锡业机械制造有限公司	同一控制人	其他应收款	949,966.00			949,966.00		设备款	经营性往来
	云南锡业建设集团有限公司	同一控制人	其他应收款	1,843.20			1,843.20		转供水电房租等	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	其他应收款	1,630,482.80	14,159,966.79		15,630,482.80	159,966.79	货款及劳务款	经营性往来
	云南云锡腾升工艺品有限公司	同一控制人	其他应收款		236,022.31		10,071.41	225,960.90	转供水电房租等	经营性往来
	云锡澳大利亚TDK资源公司	同一控制人	预付账款	23,723,640.71	1,245,223,884.74		1,268,947,525.45		货款及劳务款	经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	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
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	预付账款	67,166.37			67,166.37		货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团物流有限公司	同一控制人	预付账款	6,962,017.70	650,572,836.26		657,534,853.96		货款及劳务款	经营性往来
	个旧营通实业有限责任公司	同一控制人	预付账款	481,292.44	24,300,000.00		24,622,897.16	158,395.28	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司研发中心	同一控制人	预付账款	10,200.00	60,260.00		60,200.00	10,260.00	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业职业技术学院	同一控制人	预付账款		149,378.00		140,908.00	8,470.00	培训费	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司铝业分公司	同一控制人	预付账款		972,764,973.90		972,764,973.88	0.02	货款及劳务款	经营性往来
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	一年内到期的非流动资产	26,683,648.61			26,683,648.61		融资租赁	经营性往来
	云南锡业机械制造有限责任公司	同一控制人	其他非流动资产	1,853,600.00				1,853,600.00	设备款	经营性往来
小计				67,565,671.46	2,986,929,423.50		3,037,328,433.41	17,166,661.55		

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	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	云锡文山锌铜冶炼有限公司	子公司	其他应收款	1,346,298,544.48				1,346,298,544.48	拨付项目投资款	非经营性往来
	郴州云湘矿冶有限责任公司	子公司	其他应收款	135,795,496.52				135,795,496.52	代垫款项	非经营性往来
	云锡(香港)资源有限公司	子公司	其他应收款	1,081,104.00	261,436,130.70			262,517,234.70	内部交易	经营性往来
	云锡(深圳)融资租赁有限公司	孙公司	其他应收款	550,000,000.00	30,000,000.00		550,000,000.00	30,000,000.00	内部借款	非经营性往来
小计				<u>2,033,175,145.00</u>	<u>291,436,130.70</u>		<u>550,000,000.00</u>	<u>1,774,611,275.70</u>		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				<u>2,100,740,816.46</u>	<u>3,278,365,554.20</u>		<u>3,587,328,433.41</u>	<u>1,791,777,937.25</u>		

证书序号: 0000175

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》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A座1层(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(印)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



证书编号: 530101160015
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 7 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
年度检查与原
与原件核对一致
(VII)

姓名	李雪琴
性别	女
出生日期	1974-02-09
工作单位	天职国际会计师事务所云南分所
身份证号码	530102740209274



本证书经检查合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年3月3日



2013年3月3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

云南汇众永健会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 11月 28日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 11月 28日
/y /m /d

陈智 男 1975-01-01 云南汇众永健会计师事务所
420106750101081
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.



10



证书编号:
No. of Certificate

530100010068

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年 四月 二十日
Date of Issuance /y /m /d

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.

2015年 3月 3日



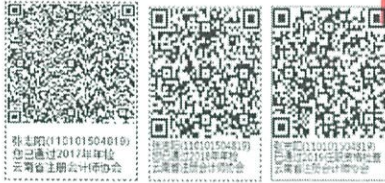
2013年 3月 3日



姓名 张志阳
 Full name 张志阳
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1989-12-26
 Date of birth 1989-12-26
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 身份证号码 410182198912261434
 Identity card No. 410182198912261434



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (四)



本证书经检查合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101504819
 No. of Certificate 110101504819

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 云南省注册会计师协会

发证日期: 2014 年 09 月 25 日
 Date of Issuance 2014 / 09 / 25



张志阳(110101504819)
 已通过2016年年检
 云南省注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d