

云南铝业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2024 年 12 月 31 日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话：+86 10 5815 3000
Fax 传真：+86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第80006958_A02号
云南铝业股份有限公司

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的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年3月26日出具了编号为安永华明（2025）审字第80006958_A01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，云南铝业股份有限公司编制了后附的2024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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是云南铝业股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云南铝业股份有限公司2024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之处。除了对云南铝业股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解云南铝业股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供云南铝业股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第80006958_A02号
云南铝业股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



郭晶

中国注册会计师：郭 晶



崔二娜

中国注册会计师：崔二娜

中国 北京

2025 年 3 月 26 日

云南铝业股份有限公司2024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：万元										
其它关联资金往来	往来单位名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	中铝佛山铝业股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	635,270.50	-	635,270.50	-	销售产品	经营性往来
	中铝物流集团中铝国际陆港有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5.86	-	-	5.86	-	销售产品	经营性往来
	中铝物资有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,422.41	13,336.13	-	14,758.54	-	销售产品/提供服务	经营性往来
	中铝国际贸易集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	42,962.95	-	42,962.95	-	销售产品	经营性往来
	包头铝业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	275.02	-	275.02	-	销售产品	经营性往来
	云南慧能售电股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	81.53	-	81.53	-	销售产品	经营性往来
	云南冶金集团股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	7.09	-	-	-	7.09	销售产品	经营性往来
	中国铝业集团高端制造股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	3.55	555,151.66	-	555,155.21	-	销售产品	经营性往来
	云南驰宏资源综合利用有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	9,597.23	-	9,597.23	-	销售产品	经营性往来
	中铝河南洛阳铝箔有限公司	受中铝集团控制	应收账款	15.00	0.40	-	0.40	15.00	销售产品	经营性往来
	中铝瑞闽股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	8,037.57	-	8,037.57	-	销售产品	经营性往来
	西南铝业(集团)有限责任公司	受中铝集团控制	应收账款	-	3,366.63	-	3,366.63	-	销售产品	经营性往来
	贵阳铝镁设计研究院有限公司	受中铝集团控制	应收账款	3.57	-	-	3.57	-	销售产品	经营性往来

其它关联方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
中铝铝业(安徽)有限公司	受中铝集团控制	应收账款	9,893.65	328,834.98	-	310,760.70	27,967.93	销售产品/提供服务	经营性往来
昆明冶金研究院有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	160.36	-	160.36	-	销售产品	经营性往来
中铝万成山东建设有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	2.18	-	2.18	-	销售产品	经营性往来
云南清鑫清洁能源有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	2.74	-	2.74	-	销售产品	经营性往来
中铝材料应用研究院有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.78	-	0.78	-	销售产品	经营性往来
沈阳博宇科技有限责任公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.02	-	0.02	-	销售产品	经营性往来
东北轻合金有限责任公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.03	-	0.03	-	销售产品	经营性往来
陕西西北铝铝箔有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.09	-	0.09	-	销售产品	经营性往来
贵州顺安机电设备有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	42.88	-	12.54	30.34	销售产品	经营性往来
遵义铝业股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	876.08	-	759.78	116.30	销售产品	经营性往来
中铝润滑科技有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.11	-	-	0.11	销售产品	经营性往来
中铝物资供销有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	4.01	-	4.01	-	销售产品	经营性往来
中铝财务有限责任公司	受中铝集团控制	应收账款	-	2.04	-	2.04	-	销售产品	经营性往来
中色科技股份有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	1.05	-	1.05	-	销售产品	经营性往来
中铝郑州有色金属研究院有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	0.35	-	0.35	-	销售产品	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业(续)

其它关联方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度往来资金累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
内蒙古华云新材料有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	1,296.65	-	1,296.65	-	销售产品	经营性往来
中铝集团(香港)有限公司	受中铝集团控制	应收账款	-	11,674.14	-	11,674.14	-	销售产品	经营性往来
中铝物流集团中部国际陆港有限公司	受同一母公司控制	预付款项	11,351.13	1,610,978.11	-	1,594,192.47	28,136.77		
中铝新材料有限公司	受同一母公司控制	预付款项	14.64	2,380.89	-	2,383.39	12.14	预付商品款	经营性往来
中铝物资有限公司	受中铝集团控制	预付款项	17.59	3,119.65	-	3,137.24	-	商品款	经营性往来
山东铝业股份有限公司	受中铝集团控制	预付款项	6,534.69	572,920.64	-	578,616.81	838.52	商品款	经营性往来
中铝郑州有色金属研究院有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	206.35	-	206.35	-	商品款	经营性往来
云南冶金昆明重工有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	2,065.45	-	2,065.45	-	商品款	经营性往来
中铝保险经纪(北京)股份有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	97.96	-	97.96	-	商品款	经营性往来
中铝集团(杭州)安全科学研究有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	362.07	-	352.27	9.80	代理费	经营性往来
中国铝业集团有限公司	受中铝集团控制	预付款项	26.27	82.79	-	109.06	-	商品款	经营性往来
沈阳铝镁设计研究院有限公司	受中铝集团控制	预付款项	0.83	-	-	0.83	-	商品款	经营性往来
沈阳博宇科技有限责任公司	受中铝集团控制	预付款项	24.53	37.74	-	24.53	-	商品款	经营性往来
	受中铝集团控制	预付款项	-	1,900.22	-	-	1,900.22	商品款	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业(续)

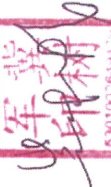
其它关联方名称	往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联方名称	中铝国际贸易有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	1,544,226.64	-	1,544,216.64	10.00	商品款	经营性往来
	中铝集团	受中铝集团控制	预付款项	-	379.40	-	-	379.40	商品款	经营性往来
	云南慧能售电股份有限公司	受中铝集团控制	预付款项	-	1476.97	-	1475.39	1.58	商品款	经营性往来
	小计			6,618.55	2,129,256.77	-	2,132,723.59	3,151.73		
控股股东、实际控制人及其附属企业(续)	中国铝业集团有限公司	本公司的母公司	其他应收款	-	0.12	-	0.12	-	劳务费	经营性往来
	中铝物资供销有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5.00	-	-	-	5.00	商品款	经营性往来
	贵州华锦铝业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	5.00	-	-	5.00	-	保证金	经营性往来
	云南正达矿业小额贷款股份有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	96.00	-	-	-	96.00	应收股利	经营性往来
	中铝河南洛阳铝箔有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	7.91	-	-	-	7.91	商品款	经营性往来
	云晨期货有限责任公司	受中铝集团控制	其他应收款	0.10	-	-	-	0.10	保证金	经营性往来
	云南铜业地产物业服务有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	115.92	-	-	-	115.92	资产处置款	经营性往来
	中国铝业股份有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	62.00	14.30	-	14.30	62.00	保证金	经营性往来
	中色科技股份有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	劳务费	经营性往来
	中铝招标有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	21.00	-	-	21.00	-	投标保证金	经营性往来
	云南中慧能源有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	4.15	-	4.15	-	劳务费	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度往来累计发生金额	2024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(续)	云南冶金集团股份有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	57.74	-	-	57.74	劳务费	经营性往来
	中铝集团进出口贸易有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	8.67	-	8.67	-	劳务费	经营性往来
	中铝智能科技发展有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	1.47	-	1.47	-	劳务费	经营性往来
	中铝智能(杭州)安全科学研究院有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.07	-	0.07	-	劳务费	经营性往来
	中铝铝箔有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	42.53	-	42.53	-	劳务费	经营性往来
	山东铝业股份有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.06	-	0.06	-	劳务费	经营性往来
	中铝国际南方工程有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.02	-	0.02	-	劳务费	经营性往来
	沈阳铝镁设计研究院有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	劳务费	经营性往来
	沈阳盛鑫建设工程有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.48	-	0.48	-	劳务费	经营性往来
	山西华圣铝业有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	1.75	-	-	1.75	劳务费	经营性往来
	中铝物流集团有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.95	-	0.95	-	劳务费	经营性往来
	中铝物流集团中部国际陆港有限公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	118.64	-	118.64	-	劳务费	经营性往来
	中铝(上海)碳素有限公司青海分公司	受中铝集团控制	其他应收款	-	0.15	-	0.15	-	劳务费	经营性往来
	小计			322.93	251.20	-	217.71	356.42		
	曲靖市沾益区捷成物流有限公司	本公司参股企业	应收账款	5.11	-	-	5.11	-	销售商品	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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来原计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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(续)	云南铝业股份有限公司	本公司参股企业	应收账款	-	12.54	-	11.70	0.84	销售商品	经营性往来
	云南铝业股份有限公司	本公司参股企业	预付账款	237.22	29,520.44	-	27,836.68	1,920.98	商品款	经营性往来
	曲靖市沾益区捷成物流有限公司	本公司参股企业	其他应收款	-	123.08	-	123.08	-	劳务费	经营性往来
	云南铝业股份有限公司	本公司参股企业	其他应收款	37.50	50.93	-	88.43	-	劳务费	经营性往来
	云南中德铝业有限公司	本公司参股企业	其他非流动资产	3,800.00	-	-	-	3,800.00	预付工程款	经营性往来
	云南铝业股份有限公司	本公司控股子公司	债权投资	35,000.00	-	-	35,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	云南文山铝业有限公司	本公司控股子公司	债权投资	123,000.00	24,700.00	-	-	147,700.00	委托贷款	非经营性往来
	云南铝业股份有限公司	本公司控股子公司	债权投资	30,000.00	-	-	30,000.00	-	委托贷款	非经营性往来
	小计			192,079.83	54,406.99	-	93,065.00	153,421.82		
	总计	-	-	210,372.44	3,794,893.07	-	3,820,198.77	185,066.74	-	-

此汇总表于 2025 年 3 月 26 日由下列负责人签署

法定代表人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  