

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[2021]18297-3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
2020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[2021]18297-3号

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们审计了云南锡业股份有限公司财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2021年4月13日签署了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，云南锡业股份有限公司编制了本专项说明所附的2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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2020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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2020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：人民币元

编制单位：云南锡业股份有限公司

非经营性资金占用 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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用		2020 年度偿还		2020 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
				累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	累计发生金额	2020 年度偿还 资金余额			

现大股东及其附属企业

小计

前大股东及其附属企业

小计

总计

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南通业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	应收账款	213,300.00	2,299,560.00	2,495,660.00	17,200.00	货款及劳务款	经营性往来
	云南通业机械制造有限公司	同一控制人	应收账款		97,471.80		97,471.80	租赁款	经营性往来
	云锡鼎承(南京)科技有限公司	同一控制人	应收账款		3,451,820.45	3,430,375.00	21,445.45	货款及劳务款	经营性往来
	个旧锡都实业有限责任公司	同一控制人	应收账款	36,198.14		36,198.14		货款及劳务款	经营性往来
	云南通业建设集团有限公司	同一控制人	应收账款	1,700.00		1,700.00		转供水电房租等	经营性往来
	云南通业集团物流有限公司	同一控制人	应收账款	38,588.87		38,588.87		货款及劳务款	经营性往来
	云南通业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	其他应收款	203.23		203.23		转供水电房租等	经营性往来
	云南通业集团广元实业有限公司	同一控制人	其他应收款	225,096.22	347,488.19	440,093.28	132,491.13	转供水电房租等	经营性往来
	云锡鼎承(南京)科技有限公司	同一控制人	其他应收款		2,000.00		2,000.00	保证金	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	29,209.19	260,722.92	23,837.25	266,094.86	转供水电房租等	经营性往来
	云锡澳大利亚投资控股公司	同一控制人	预付账款		444,902,661.48	427,128,513.66	17,774,147.82	货款及劳务款	经营性往来
	云南通业机械制造有限公司	同一控制人	预付账款	11,970,496.00	22,483,697.26	34,052,193.26	402,000.00	货款及劳务款	经营性往来
	云南通业集团物流有限公司	同一控制人	预付账款		3,740,610.40		3,740,610.40	货款及劳务款	经营性往来
	云锡集团供水有限责任公司	同一控制人	预付账款	2,462,891.40	1,748,891.40	4,211,782.80		货款及劳务款	经营性往来
	个旧云锡通达工程有限公司	同一控制人	预付账款	59,856.98			59,856.98	货款及劳务款	经营性往来
	云南通业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	长期应收款	230,936,297.79		209,255,265.25	21,681,032.54	融资租赁	经营性往来

大股东及其

附属企业

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南锡业集团广元实业有限公司	同一控制人	长期应收款	69,204,818.95		69,204,818.95		融资租赁	经营性往来
			一年内到期						
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	实际控制人	的非流动资产		210,958,000.33	100,959,000.18	109,999,000.15	融资租赁	经营性往来
			一年内到期						
	云南锡业集团广元实业有限公司	同一控制人	的非流动资产		69,204,818.95	33,573,952.65	35,630,866.30	融资租赁	经营性往来
			其他非流动资产		2,840,002.00		2,840,002.00	设备款	经营性往来
	云南锡业机械制造有限公司	同一控制人		315,178,656.77	762,337,745.18	884,852,182.52	192,664,219.43		
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
	云锡文山锌铟冶炼有限公司	子公司	其他应收款	1,499,161,089.90	217,137,454.58	500,000,000.00	1,216,298,544.48	拨付项目投资款	非经营性往来
	云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	其他应收款		210,627,216.96		210,627,216.96	代垫费用	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	代垫费用	非经营性往来
	云锡贸易(上海)有限公司	子公司	其他应收款	100,000,000.00		60,000,000.00	40,000,000.00	内部借款	非经营性往来
	云南锡业锡化工材料有限公司	子公司	其他应收款	88,650,000.00	15,390,000.00	87,000,000.00	17,040,000.00	内部借款	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			1,081,104.00	代垫费用	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金余额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云锡(红河)投资发展有限公司	子公司	其他应收款	21,279.00			21,279.00		代垫费用	非经营性往来
	云锡(红河)投资发展有限公司	子公司	预付款项	11,259.00			11,259.00		代垫费用	非经营性往来
	云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	预付款项	209,145,240.56	1,481,976.40		210,627,216.96		代垫费用	非经营性往来
小计				<u>1,898,069,972.46</u>	<u>580,432,144.46</u>		<u>857,659,754.96</u>	<u>1,620,842,361.96</u>		
其他关联方及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
总计				<u>2,213,248,629.23</u>	<u>1,342,769,889.64</u>		<u>1,742,511,937.48</u>	<u>1,813,506,581.39</u>		

法定代表人:



主管会计工作负责人:

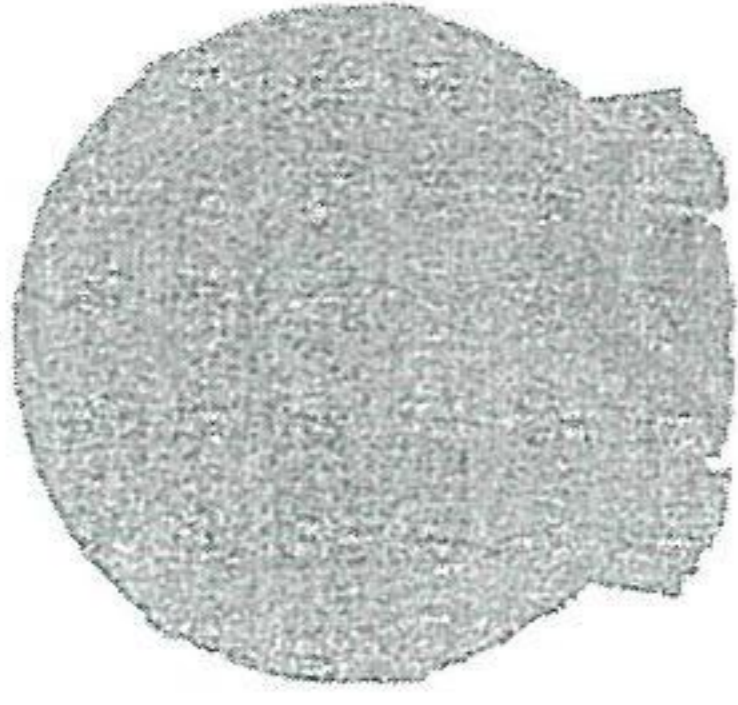


会计机构负责人:





证书序号: 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》。

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-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

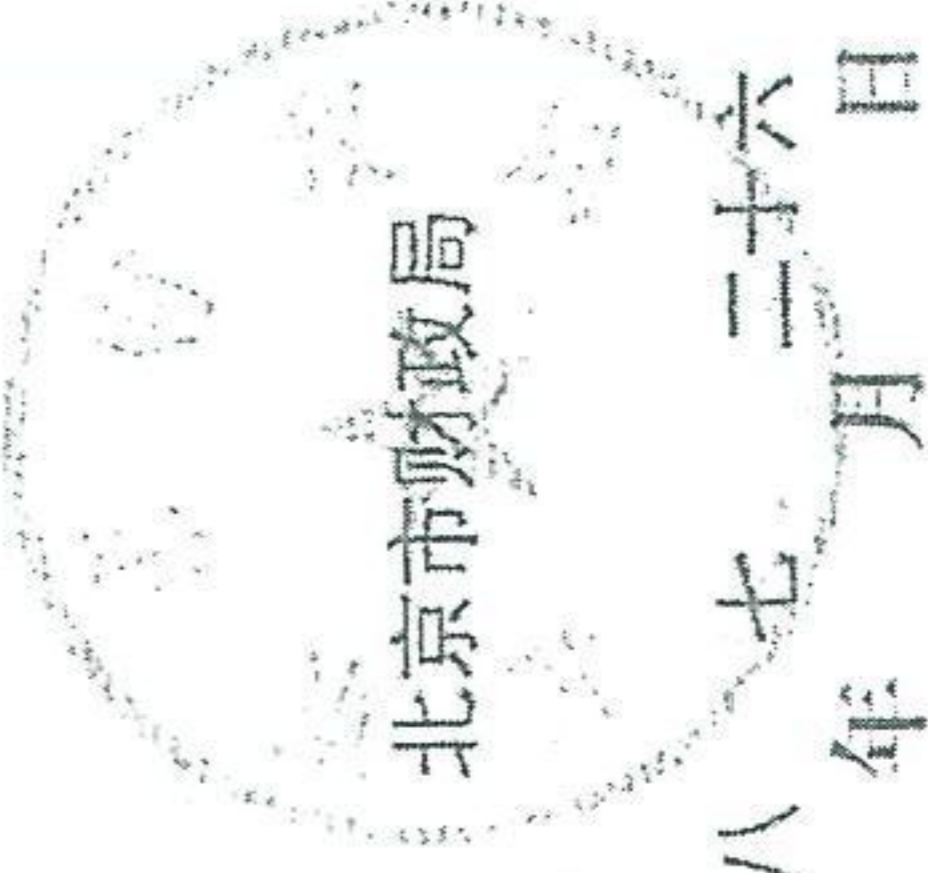
执业证书编号：

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：

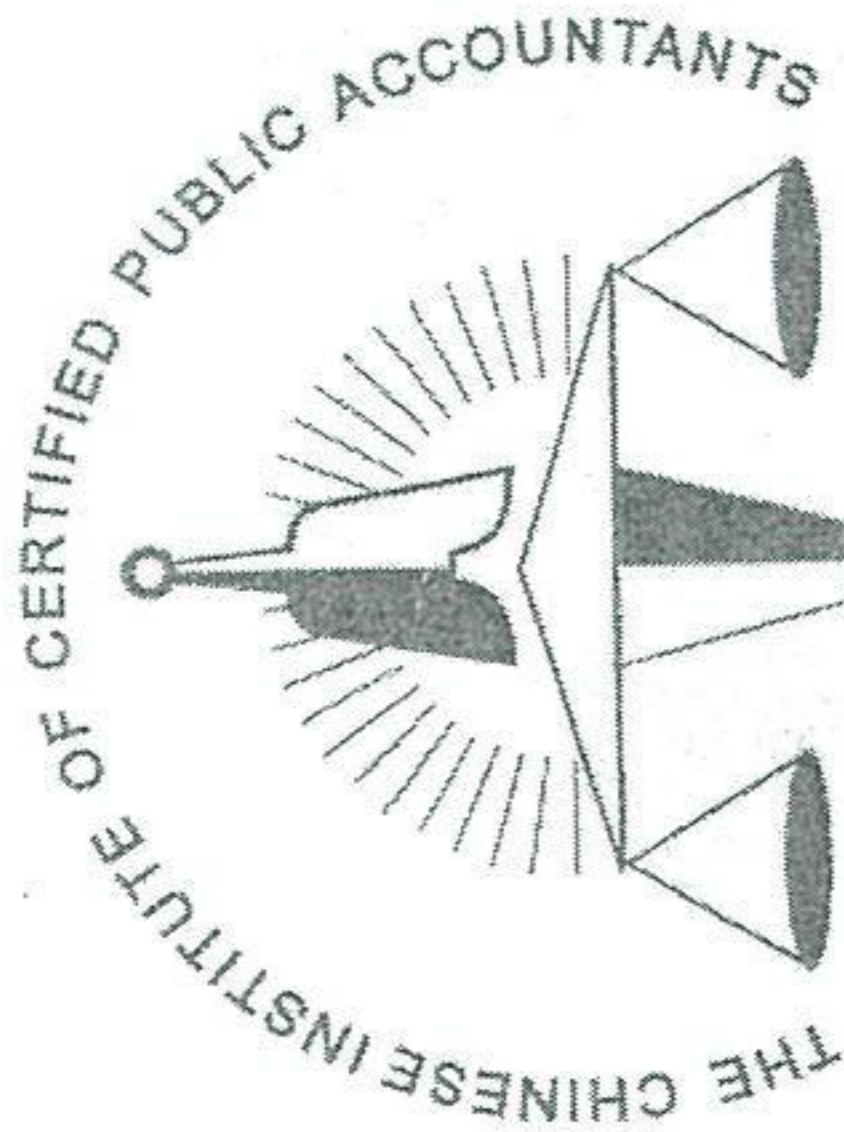


发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会

姓名 李雪琴  
 Full name 李雪琴  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1974-02-09  
 Date of birth 1974-02-09  
 工作单位 天职国际会计师事务所云南分所  
 Working unit 天职国际会计师事务所云南分所  
 身份证号码 530102740209274  
 Identity card No. 530102740209274



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

证书编号: 530101160015  
 No. of Certificate

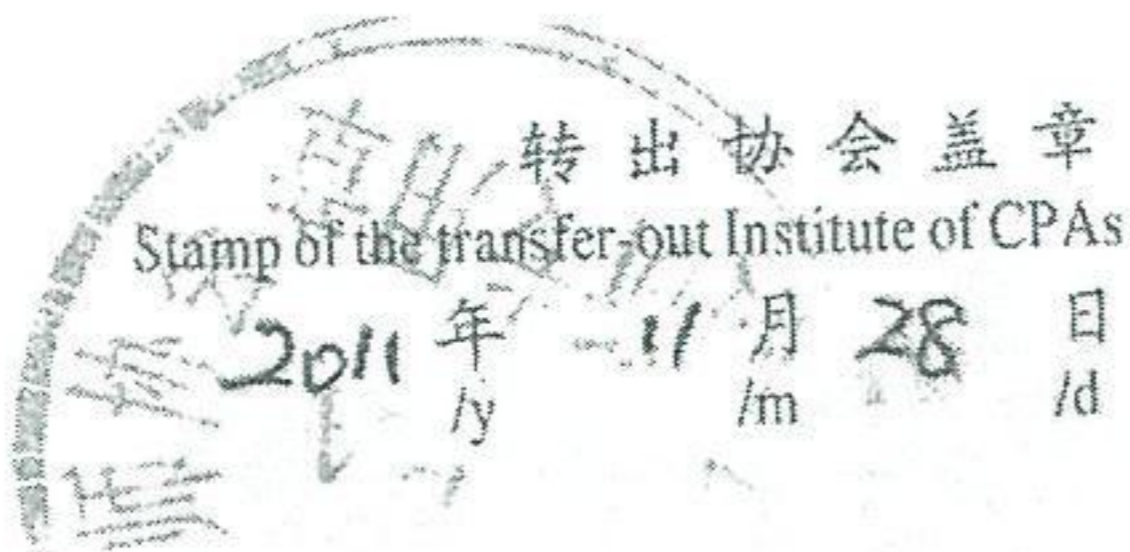
批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

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

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

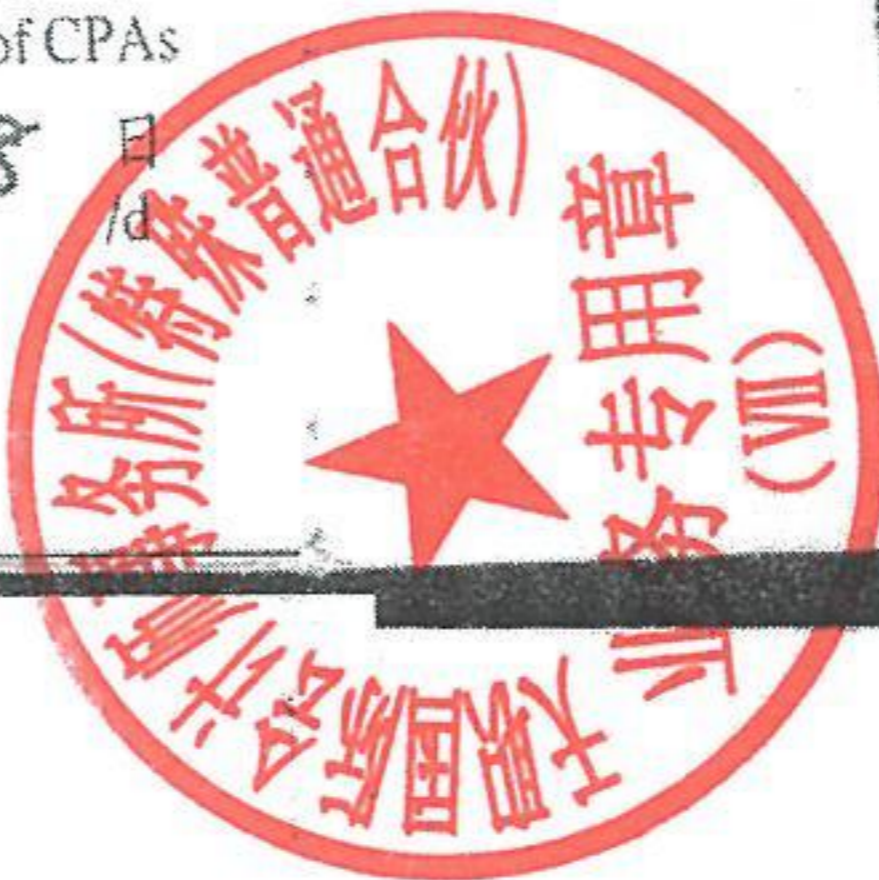
云南众永健会计师事务所  
CPAs



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  
云南众永健会计师事务所  
420106750101081

姓名 Full name 陈智  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1975-01-01  
工作单位 Working unit 云南众永健会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 Identity card No. 420106750101081



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

证书编号: 530100010068

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: 二〇〇〇年四月二十日  
Date of Issuance /y /m /d



2013年3月3日



姓名	张志阳
Sex	男
Date of birth	1989-12-26
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
Identity card No.	410182198912261434



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
云南省注册会计师协会

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



证书编号: 110101504819  
No. of Certificate

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

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



年 月 日  
/y /m /d