

云南铜业股份有限公司
截至 2021 年 9 月 30 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2021 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告	1-6



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

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2021BJAA161648

云南铜业股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的云南铜业股份有限公司截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告（简称“前次募集资金使用情况报告”）。

一、管理层的责任

云南铜业股份有限公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至 2021 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况的报告》。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 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前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，云南铜业股份有限公司编制的前次募集资金使用情况报告已按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了截至 2021 年 9 月 30 日云南铜业股份有限公司前次募集资金使用情况。

四、本报告的使用范围

本鉴证报告仅供云南铜业股份有限公司非公开发行股票之目的使用，未经我所书面同意，不得作其他用途使用。我们同意本鉴证报告作为云南铜业股份有限公司非公开发行股票

的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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

二〇二一年十一月二十六日

云南铜业股份有限公司董事会 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，云南铜业股份有限公司（以下简称“公司”）将截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

本报告所指前次募集资金系 2018 年 12 月募集的境内上市的人民币普通股(A 股)资金。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会审议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1236 号《关于核准云南铜业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司以非公开发行方式向迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司等其他 7 家特定投资者发行新股 283,279,760 股（发行前总股本的 20%），每股面值人民币 1.00 元，发行价格人民币 7.48 元/股，募集资金总额为人民币 2,118,932,604.80 元，扣除非公开发行承销费用人民币 13,497,824.50 元，扣除中介机构和其他相关发行费用人民币 1,083,279.76 元，募集资金净额为人民币 2,104,351,500.54 元。其中迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司以价值 431,704,542.28 元的云南迪庆有色金属有限责任公司 15.00%的股权认购本公司增发股票，扣掉发行费用实际募集货币资金净额 1,673,730,238.02 元。

前次募集资金到账时间为 2018 年 12 月 27 日，前次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天职业字[2018]23462 号验资报告。

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金全部使用完毕，且募集资金专户已于 2020 年完成注销，具体情况如下：

开户行	账号	初始到位金额	2021 年 9 月 30 日余额	销户时间
中国银行云南省分行	137265063079	1,007,598,416.77	—	2020 年 5 月
上海浦发银行昆明分行	78010078801800000817	666,131,821.25	—	2020 年 10 月
中国建设银行楚雄州分行开发区支行	53050170615500000456 (注)		—	2020 年 6 月
合计		1,673,730,238.02		

注：该账户为公司全资子公司楚雄滇中有色金属有限责任公司（简称滇中有色）开立的募集资金专户，公司募集资金之中 1.5 亿通过向子公司滇中有色增资形式投入到“滇中有色

10 万吨粗铜/年、30 万吨硫酸/年完善项目”项目。

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金投资项目的资金使用情况

公司截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金实际使用情况详见附表 1 《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前期募集资金实际投资项目变更情况

公司前次募集资金不存在投资主体、项目实施地点、实施方式变更的情况。

（三）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2018 年 12 月 28 日，公司召开了第七届董事会第三十五次会议及第七届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，决定以募集资金 66,504.85 万元置换东南铜业铜冶炼基地项目和滇中有色 10 万吨粗铜/年、30 万吨硫酸/年完善项目先期投入。公司独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金置换先期投入进行审核并出具了“天职业字[2018]23484 号”专项审核报告。公司已完成募集资金投资项目先期投入的置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

募集资金到位至 2021 年 9 月 30 日，公司不存在利用暂时闲置募集资金补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，公司前次募集资金全部使用完毕，募集资金专项账户已全部注销。

（六）超募资金使用情况

公司前次募集资金不存在超募资金的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 9 月 30 日，公司前次募集资金全部使用完毕，不存在尚未使用的募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

三、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1236号《关于核准云南铜业股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，公司以非公开发行方式向迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司等其他7家特定投资者发行新股283,279,760股，其中迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司以云南迪庆有色金属有限责任公司15.00%的股权认购本公司增发股票。

（一）资产权属变更情况

2018年12月25日，标的资产云南迪庆有色金属有限责任公司完成了15.00%股权过户手续及相关工商登记。迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司以资产认购本公司增发股份经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天职业字[2018]23462号验资报告。

（二）资产账面价值变化情况

金额单位：万元

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
资产总额	508,122.44	511,787.70	550,839.44	501,596.04
负债总额	232,421.40	246,349.06	329,842.73	314,157.03
所有者权益	275,701.04	265,438.64	220,996.72	187,439.02

（三）生产经营及效益贡献情况

金额单位：万元

项目	2020年	2019年	2018年	2017年
营业收入	269,884.93	205,693.07	145,060.15	处于基建期
净利润	82,001.22	49,777.31	27,517.33	

（四）盈利预测以及承诺事项的履行情况

公司前次发行涉及以资产认购股份的资产为云南迪庆有色金属有限责任公司15%股权，以资产认购股份交易过程中，与交易对手迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司未约定承诺事项。前次非公开发行时，云南铜业（集团）有限公司（以下简称“云铜集团”）对本公司收购的云南迪庆有色金属有限责任公司业绩作出承诺，承诺2018年—2020年迪庆有色扣除

云南铜业股份有限公司

截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告

非经常性损益后归属于母公司净利润不低于 15,165.25 万元、28,227.95 万元和 38,355.06 万元。

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2019]14356 号”《专项审核报告》、“天职业字[2020]6747-4 号”《专项审核报告》和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2021BJAA160033”《专项审核报告》，迪庆有色 2018 年度、2019 年度、2020 年度业绩承诺均已实现。

四、前次募集资金投资项目实现效益情况

公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

附表 1：《前次募集资金使用情况对照表》

附表 2：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

云南铜业股份有限公司

二〇二一年十一月二十六日

附表1: 前次募集资金使用情况对照表

截至2021年9月30日

编制单位: 云南铜业股份有限公司

金额单位: 万元

募集资金总额:		210,435.15		已累计使用募集资金总额:		210,435.15			
变更用途的募集资金总额:		—		2018年:		195,435.15			
变更用途的募集资金总额比例:		—		2019年:		15,000.00			
		—		2020年:		0.00			
		—		2021年1-9月:		—			
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	收购迪庆有色50.01%股权	收购迪庆有色50.01%股权	143,930.30	143,930.30	143,930.30	143,930.30	143,930.30	—	2018年12月
2	东南铜业铜冶炼基地项目	东南铜业铜冶炼基地项目	200,000.00	51,504.85	200,000.00	51,504.85	51,504.85	—	2018年12月
3	滇中有色10万吨粗铜/年、30万吨硫酸/年完善项目	滇中有色10万吨粗铜/年、30万吨硫酸/年完善项目	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	—	2018年12月
4	补充流动资金(注)		50,000.00	—	50,000.00	—	—	—	
合计			408,930.30	210,435.15	408,930.30	210,435.15	210,435.15	—	

注: 根据公司前次非公开发行股票预案, 公司非公开发行股票拟募集资金总额(含发行费用)不超过408,930.30万元, 扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于收购迪庆有色50.01%股权、东南铜业铜冶炼基地项目、滇中有色10万吨粗铜/年、30万吨硫酸/年完善项目和补充流动资金。由于前次非公开发行股票实际募集资金净额为2,105,434,780.30元, 少于拟募集资金总额, 根据公司第七届董事会第三十五次会议、第七届监事会第二十九次会议审议通过《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》, 公司根据实际募集资金净额, 按照项目情况调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项项目的具体投资额, 募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

附表2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2021年9月30日

编制单位: 云南铜业股份有限公司

金额单位: 万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实 现效益	是否达到预计 效益
				2018年	2019年	2020年	2021年1-9月		
1	收购迪庆有色50.01%股权	104.02%	注(1)	13,761.42	24,893.63	41,008.81	41,645.81	121,309.67	是
2	东南铜业铜冶炼基地项目	89.12%	不适用	不适用	9,270.81	375.75	7,828.28	17,474.84	是
3	滇中有色10万吨粗铜/年、 30万吨硫酸/年完善项目	149.31%	不适用	1,317.00	9,006.57	11,472.93	10,898.87	32,695.37	是

注(1): 公司前次非公开发行收购迪庆有色50.01%股权时, 控股股东云铜集团对标的资产(迪庆有色)的业绩进行了承诺, 标的公司承诺2018年至2020年实现的扣除非经常性损益后的净利润分别为15,165.25万元、28,227.95万元和38,355.06万元, 实际实现情况为人民币27,475.24万元、49,501.18万元、81,823.57万元。

注(2): 最近三年一期实际效益以投资项目实现的净利润为基准, 按照本公司持有其股权比例计算。

注(3): 东南铜业铜冶炼基地项目和滇中有色10万吨粗铜/年、30万吨硫酸/年完善项目2021年1-9月实现的效益未经审计。

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

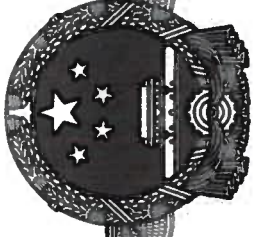
组织形式: 特殊普通合伙

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





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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

出资人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务, 出具有关报告; 其他会计、税务咨询; 代理记账; 接受委托, 依法对被投资企业或项目的财务状况进行审查、验证; 依法开展法律法规和部门规章允许的经营活动。

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01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



2021年 08月 11日

登记机关



姓名: 郭勇
 Sex: 男
 出生日期: 1977-07-31
 工作单位: 烟台中元会计师事务所有限公司
 身份证号: 418724197707310019



注册编号: 410700010006
 No. of Certificate

批准注册单位: 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

本证书有效期限为一年，期满有效一年。此证书在有效期内有效。



2010年 9月 15日



年度检验登记
 Annual Renewal Register

本证书有效期限为一年，期满有效一年。此证书在有效期内有效。



注册号: 410700010006

2013年 3月 20日



魏志浩军(签字) 2013.12.23

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

同意声明: Agree the holder to be transferred to



同意声明: Agree the holder to be transferred to



NOTES

1. When renewing, the CPA shall submit the checklist and 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 steady business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of retention after making an announcement of loss on the newspaper.

- 一、注册会计师年检时，应提交年检申报表。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改、出借。
- 三、本证书在有效期内有效，期满后自动失效。
- 四、本证书在有效期内有效，期满后自动失效。

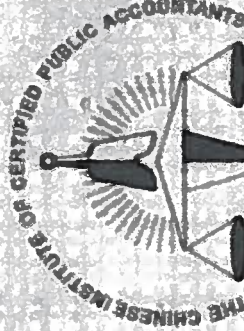
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
its renewal.



姓名: 左东强
身份证号: 110101301551

年 月 日
年 月 日



中国注册会计师协会

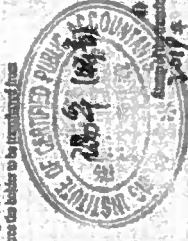
证书编号:
No. of Certificate: 110101301551

批准注册协会:
Approved Association of CPAs: 北京注册会计师协会

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

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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

姓名
Full name

左东强

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1990-10-19

工作单位
Working Unit

瑞华会计师事务所(特森普
原合伙)

身份证号码
Identity card No.

622624199010192715

