

中光学集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况及财务公司关联方存贷款金融业务
情况的专项报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项报告	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5
三、财务公司关联方存贷款金融业务情况汇总表	1
四、附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	1
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	2
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件	3
4. 注册会计师执业证书复印件	4-5



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于中光学集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况及财务公司关联方存 贷款金融业务情况的专项报告

中兴华报字（2021）第 010381 号

中光学集团股份有限公司全体股东：

我们审计了中光学集团股份有限公司（以下简称“中光学”）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 19 日出具了报告号为中兴华审字（2021）第 011262 号的无保留意见审计报告。

中光学管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号，2017 年修订）和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 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（以下简称“汇总表”）。

中光学管理层根据深圳证券交易所于 2011 年 6 月 29 日发布的《信息披露业务备忘录第 37 号——涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求，编制了后附的《涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称汇总表）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中光学管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中光学 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中光学 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中光学为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



（此页无正文）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年4月19日

中光学集团股份有限公司 2020 年度

附件 1：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

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 年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	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
大股东及其附属企业	成都光明光电股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	7.01	7.01		14.02		货款	经营性往来
	成都光明光电股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付账款		15.40		15.40		货款	经营性往来
	成都光明光学元件有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	0.73	11.08		7.96	3.85	货款	经营性往来
	武汉长江光电有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资	82.50	47.02		118.80	10.72	货款	经营性往来
	武汉长江光电有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	154.33	579.35		511.31	222.37	货款	经营性往来
	武汉长江光电有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收票据	39.36	442.84		163.93	318.27	货款	经营性往来
	湖南华南光电(集团)有限责任公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	2.59	22.24		10.85	13.98	货款	经营性往来
	湖南华南光电(集团)有限责任公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资		10.00			10.00	货款	经营性往来
	湖北华中光电科技有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	7.28	3.75		3.75	7.28	货款	经营性往来
	华中药业股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	18.06	45.14		32.47	30.73	货款	经营性往来

中华药业股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	其他应收款	9.35				9.35	货款	经营性往来
特品单位汇总	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	5,580.01	20,551.54	16,511.87		9,619.68	货款	经营性往来
特品单位汇总	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收票据		1,916.38			1,916.38	货款	经营性往来
特品单位汇总	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收款项融资	7,037.40	3,981.63	11,019.03		-	货款	经营性往来
特品单位汇总	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付账款	12.00	12.50	18.50		6.00	货款	经营性往来
孝感华中精密仪器有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付账款	5.14	2.58			7.72	货款	经营性往来
特品单位汇总	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	其他应收款	200.00				200.00	货款	经营性往来
河南中原特钢装备制造有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款		0.24	0.24			货款	经营性往来
成都奥晶科技有限责任公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款	5.48				5.48	货款	经营性往来
河南中光学集团有限公司	本公司子公司	其他应收款	1,015.77	1,572.37	2,588.14			募集资金	经营往来
河南中光学集团有限公司	本公司子公司	其他应收款	25,120.74	19,017.18	733.90		15,573.16	借款	非经营性往来
南阳中原智能电梯有限公司	本公司子公司	其他应收款	350.00	2,000.00			2,350.00	借款	非经营性往来

南阳川光电力科技有限公司	本公司子公司	其他应收款	700.00				200.00	500.00	借款	非经营往来
南阳南方智能光电有限公司	本公司子公司	其他应收款	850.00	22,025.00	218.28	14,620.00		8,473.28	借款	非经营往来
南阳南方智能光电有限公司	本公司子公司	其他应收款	1,598.61					1,598.61	货款	经营往来
南阳光明光电有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	3.84	385.48		385.48	385.48	3.84	货款、房租	经营往来
南阳光明光电有限公司	本公司的联营企业	其他应收款		30.28		30.28	30.28		代收代缴委派员工社保	经营往来
河南承信齿轮传动有限公司	本公司子公司的联营企业	应收款项融资		12.32			8.00	4.32	货款	经营往来
河南承信齿轮传动有限公司	本公司子公司的联营企业	其他应收款	568.82	75.73			17.30	627.25	货款、房租	经营往来
河南承信齿轮传动有限公司	本公司子公司的联营企业	其他应收款		31.31			31.31		代收代缴委派员工社保	经营往来
河南五翔工程监理有限公司	本公司子公司的原联营企业	其他非流动资产	4.86				4.86		工程款	经营往来
河南五翔工程监理有限公司	本公司子公司的原联营企业	预付账款	39.00				39.00		工程款	经营往来
河南五翔工程监理有限公司	本公司子公司的原联营企业	其他应收款	18.14					18.14	工程款	经营往来

其他关联人 及其附属企 业	南阳市金坤光电仪 器有限责任公司	本公司股东	应收账款		687.79		673.73	14.06	货款	经营往 来
	南阳市金坤光电仪 器有限责任公司	本公司股东	其他应收款		2.10		2.10		租赁	经营往 来
	河南镀膜光电股份 有限公司	本公司联营企业	应收款项融 资		100.00			100.00	货款	经营往 来
	河南镀膜光电股份 有限公司	本公司联营企业	应收账款	128.04	1,170.09		1,298.13		货款	经营往 来
	河南镀膜光电股份 有限公司	本公司联营企业	应收账款		1,013.00		887.23	125.77	租赁、 劳务	经营往 来
	河南镀膜光电股份 有限公司	本公司联营企业	应收账款		869.34		869.34		水电	经营往 来
	河南镀膜光电股份 有限公司	本公司联营企业	其他应收款	139.75	337.97		477.72		租赁及 水电	经营往 来
	总计			43,698.81	76,978.66	952.18	79,859.41	41,770.24		

附件 2

财务公司关联方存贷款金融业务情况汇总表

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	利率
贷款：					
兵器装备集团 财务有限责任 公司		235,000,000.00	90,000,000.00	145,000,000.00	协定利 率
贷款合计		235,000,000.00	90,000,000.00	145,000,000.00	协定利 率
应收账款保理：					
中国兵器装备 集团商业保理 有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00		协定利 率
应收账款保理 合计	130,000,000.00		130,000,000.00		协定利 率
存款：					
兵器装备集团 财务有限责任 公司	412,653,513.42	5,194,029,050.88	5,074,828,731.36	535,857,350.42	协定利 率
存款合计	412,653,513.42	5,194,029,050.88	5,074,828,731.36	535,857,350.42	协定利 率

说明：应收账款保理业务为河南中富康数显有限公司开展，其业务申请时间均为其纳入公司合并报表范围之前（即 2019 年 10 月 31 日前）。

本表已于 2021 年 4 月 19 日获董事会批准。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：101020111000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

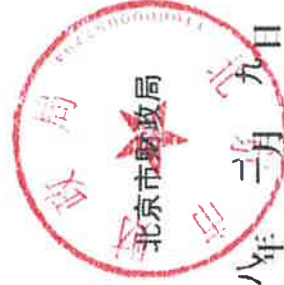
批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

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：



二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 李尊农



证书号: 24 发证时间: 二〇二一年十二月八日
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日



姓名: 林文强
 性别: 男
 出生日期: 1988-01-28
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 执业地址: 上海市静安区南京西路1000号1402室



年度检查登记
 Annual Renewal Registration

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.

2016年
 2016年
 2016年
 2016年



年度检查登记
 Annual Renewal Registration

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.



年度检查登记
 Annual Renewal Registration






注册会计师行业诚信记录查询
 Inquiry of the Integrity Record of the Institute of Certified Public Accountants

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.



注册会计师行业诚信记录查询
 Inquiry of the Integrity Record of the Institute of Certified Public Accountants

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.



注册会计师行业诚信记录查询
 Inquiry of the Integrity Record of the Institute of Certified Public Accountants

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.



注册会计师行业诚信记录查询
 Inquiry of the Integrity Record of the Institute of Certified Public Accountants

本人符合年检条件, 申请年检一次
 The applicant meets the conditions for annual renewal and applies for it once.

