

云南驰宏锌锗股份有限公司

2023 年度

**非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明**

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



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

关于云南驰宏锌锗股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA16F0129

云南驰宏锌锗股份有限公司

云南驰宏锌锗股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称驰宏锌锗公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年3月28日出具了XYZH/2024BJAA16B0060号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，驰宏锌锗公司编制了本专项说明所附的驰宏锌锗公司2023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、准确性及完整性是驰宏锌锗公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计驰宏锌锗公司2023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。

除对驰宏锌锗公司2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计驰宏锌锗公司2023年度财务报表时驰宏锌锗公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解驰宏锌锗公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供驰宏锌锗公司2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

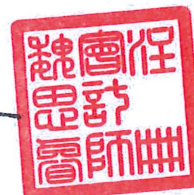
中国注册会计师：

赵金勇



中国注册会计师：

魏思睿



二〇二四年三月二十八日

附件一

2023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

上市公司名称及子公司名称	资金占用名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
云南冶金集团股份有限公司	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
小计	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
小计	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系									
云南金鼎锌业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	629.28	959.62	-	1,496.33	92.57	92.57	产品销售	经营性往来
云南云铜锌业股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	58.80	98.944.41	-	95,866.46	3,136.75	3,136.75	原料款	经营性往来
青海鸿鑫矿业股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	87.04	-	22.03	65.01	65.01	技术服务费	经营性往来
云南云铜锌业股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	311.40	6,203.98	-	6,466.68	48.70	48.70	采购产品及原料	经营性往来
中铝国际控股(北京)股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	0.36	-	-	0.36	-	-	咨询服务费	经营性往来
青海鸿鑫矿业股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	11,282.96	11,282.96	-	-	97.49	97.49	原料款	经营性往来
九治建设有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	785.37	710.35	-	-	75.02	75.02	工程款	经营性往来
中铝环保节能集团有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	270.63	5,981.46	-	5,981.46	1.57	1.57	工程施工作业	经营性往来
云南铝业股份有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	175.19	103.67	-	103.67	100.97	100.97	采购产品及原料	经营性往来
云南金鼎锌业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	34.73	105.46	-	105.46	34.73	34.73	质量保证金	经营性往来
云南冶金建设工程质量检测有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	100.00	100.00	-	100.00	105.46	105.46	采购产品及原料	经营性往来
云南云铜锌业股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	9,683.27	22,567.04	-	22,401.45	9,858.86	9,858.86	履约保证金	经营性往来
云冶矿业股份有限公司	同受最终控制方控制	其他会计科目	10,903.03	147,318.99	-	144,354.89	13,867.13	13,867.13	期货保证金	经营性往来
小计			256.74	20.84	-	1,790.36	277.58	277.58	代垫费用	非经营性往来
大兴安岭金矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	760.23	8,500.00	-	7,739.77	760.23	760.23	资金往来	非经营性往来
驰宏(香港)国际矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	874.04	354.67	-	519.37	1,228.71	1,228.71	资金往来、代垫费用	非经营性往来
西藏鑫湖矿业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	137.86	-	-	137.86	137.86	代垫费用	非经营性往来
呼伦贝尔鑫源矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	14.13	-	-	14.13	14.13	代垫费用	非经营性往来
云冶矿业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	338,800.00	319,000.00	-	-	362,398.50	362,398.50	委托贷款	非经营性往来
呼伦贝尔鑫源矿业有限公司	全资子公司	其他会计科目	53,937.39	1,049.45	-	54,986.84	54,986.81	54,986.81	委托贷款	非经营性往来
云南澜沧铝矿业有限公司	控股子公司	其他会计科目	18,500.00	8,500.00	-	10,000.00	16,000.00	16,000.00	委托贷款	非经营性往来
云南永昌铝矿业有限公司	全资子公司	其他会计科目	59,700.00	22,950.00	-	80,650.00	64,695.61	64,695.61	委托贷款	非经营性往来
大兴安岭金矿业有限公司	控股子公司	其他会计科目	36,710.00	5,710.00	-	42,420.00	42,552.32	42,552.32	委托贷款	非经营性往来
驰宏(香港)国际矿业有限公司	全资子公司	其他会计科目	2,055.40	1,645.45	-	3,700.85	3,700.85	3,700.85	委托贷款	非经营性往来
小计			545,163.17	360,107.81	-	8,387.70	581,707.88	581,707.88	委托贷款	非经营性往来
其他关联方	无	无	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	无	无	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	无	无	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	无	无	-	-	-	-	-	-	-	-
小计			556,066.20	507,426.80	-	8,387.70	476,305.69	595,575.01		
总计			556,066.20	507,426.80	-	8,387.70	476,305.69	595,575.01		

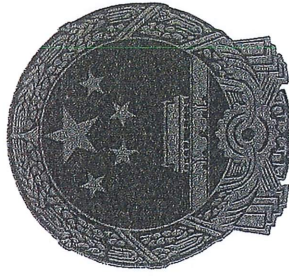
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



企业负责人：

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》。

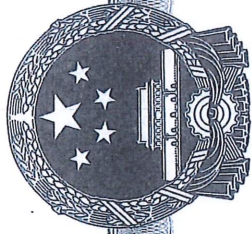
会计师事务所 执业证书



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



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、档案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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

事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

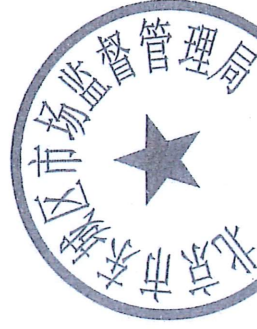
经营范围

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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



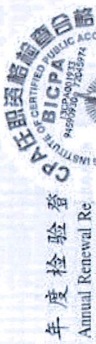
登记机关

2024年01月26日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

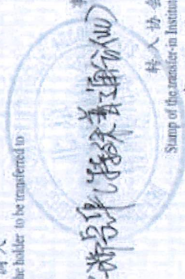
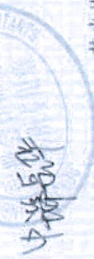
同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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



1. 注册会计师变更工作单位，应当由原工作单位出具同意调出证明，并经原工作单位盖章。
2. 注册会计师变更工作单位，应当由新工作单位出具同意调入证明，并经新工作单位盖章。
3. 注册会计师变更工作单位，应当由原工作单位出具同意调出证明，并经原工作单位盖章。
4. 注册会计师变更工作单位，应当由新工作单位出具同意调入证明，并经新工作单位盖章。

1. When transferring the CPA shall notify the client this certificate when necessary. The CPA shall notify the client this certificate when necessary. The CPA shall notify the client this certificate when necessary. The CPA shall notify the client this certificate when necessary.

2017.12.23
2017.12.23



姓名 赵金义
Full name 赵金义
性别 男
Sex 男
出生日期 1965年1月12日
Date of birth 1965年1月12日
工作单位 中蓝特会计师事务所
Working unit 中蓝特会计师事务所
身份证号码 340503650112021
Identity card No. 340503650112021



证书编号: 100001022155
No. of Certificate 100001022155

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日
Date of Issuance 1999年9月28日

1999年9月28日



姓名 Full name 魏思睿
性别 Sex 男
出生日期 Date of Birth 1991-11-05
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 230781199111055718



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.

证书编号: 110101361282
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d