

中光学集团股份有限公司
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[2024]16909-3号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

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[2024]16909-3号

中光学集团股份有限公司董事会：

我们审计了中光学集团股份有限公司（以下简称“中光学”）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04月24日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中光学编制了后附的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、合法性及完整性是中光学管理层的责任。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，中光学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。

为了更好地理解中光学2023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财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

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

编制单位：中光学集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										-
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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
控股股东、 实际控制 人及其附 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		3.60			3.60	货款	经营性往来
	成都光明南方光学科技 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		0.60			0.60	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	2.38	5.64		8.02		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	33.66	10.06		17.40	26.32	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		17.40		17.40		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	52.21	157.63		103.70	106.14	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				7.28	货款	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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 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	12.85			10.85	2.00	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	其他应收款	9.35				9.35	货款	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	应收账款		157.27		21.75	135.52	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	4,410.01	20,285.11		23,275.13	1,419.99	货款、劳务费	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	241.00	40.00			281.00	货款、保证金	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	预付款项	6.00	4.29			10.29	货款、劳务费	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		12.90			12.90	货款	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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 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	62.10	151.98		104.98	109.10	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	应收款项融资		7.35		7.35		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	7.35	0.52		7.87		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	其他非流动资产		6.00		6.00		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
	中国兵器装备集团人力资源开发中心	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项	10.35	18.24		26.03	2.56	劳务费	经营性往来
	中国兵器装备集团信息中心有限责任公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项	2.88			2.88		劳务费	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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
	北京中兵保险经纪有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项		4.89		4.89		劳务费	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	预付款项		1.38		1.38		劳务费	经营性往来
	中国兵器报社	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项		3.24		3.24		劳务费	经营性往来
	中国兵器装备集团融媒体中心发展有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项		9.90		9.90		劳务费	经营性往来
	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项		0.69		0.69		劳务费	经营性往来
	重庆长安民生物流股份有限公司	与本公司同受中国兵器装备集团有限公司控制	预付款项		0.98		0.98		劳务费	经营性往来
	河南中光学集团有限公司	本公司的子公司	其他应收款	4,218.41	15,823.05	165.11	12,704.47	7,502.10	借款	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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
上市公司 的子公司 及其附属 企业	河南中光学智能装备有 限公司	本公司的子公司	其他应收款	2,621.99	2,600.00	137.65	4,200.00	1,159.64	借款	经营性往来
	河南中光学智能装备有 限公司	本公司的子公司	其他应收款-应 收股利	115.77	142.84			258.61	应收股利	经营性往来
	南阳川光电力科技有限 公司	本公司的子公司	其他应收款	312.30	700.00	7.71	300.00	720.01	借款	经营性往来
	南阳川光电力科技有限 公司	本公司的子公司	其他应收款-应 收股利	150.77	267.14			417.91	应收股利	经营性往来
	重庆中光学建设镀膜科 技有限公司	本公司的子公司	其他应收款		105.53		105.53		房租	经营性往来
	重庆中光学建设镀膜科 技有限公司	本公司的子公司	其他应收款-应 收股利		118.59			118.59	应收股利	经营性往来
	南阳南方智能光电有限 公司	本公司的子公司	其他应收款	1,598.61				1,598.61	货款	经营性往来
	南阳利达光电有限公司	本公司的子公司	其他应收款		845.40		845.40		房租	经营性往来
	南阳利达光电有限公司	本公司的子公司	其他应收款-应 收股利		2,750.48			2,750.48	应收股利	经营性往来
	中光学(上海)科技有 限公司	本公司的子公司	其他应收款		2.77		0.32	2.45	代付社保 公积金	经营性往来
	中光学(杭州)智能光 电科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款		93.61		24.56	69.05	劳务费	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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年期初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2023 年度 往来资金 的利息(如 有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往 来、非经营 性往来)
	南阳光明光电有限公司	本公司的联营企业	应收账款		128.09		128.09		水电、房租 及社保	经营性往来
	南阳光明光电有限公司	本公司的联营企业	预付款项		0.07		0.07		劳务费	经营性往来
	河南镀邦光电股份有限 公司	本公司的联营企业	应收账款	577.42	3,586.83		3,775.78	388.47	水电费、货 款	经营性往来
	河南镀邦光电股份有限 公司	本公司的联营企业	其他应收款	31.16	39.43		50.87	19.72	房租	经营性往来
其他关联 方及其附 属企业	南阳市金坤光电仪器有 限责任公司	本公司的股东	应收账款	39.16	309.23		348.39		货款、水电 费	经营性往来
	南阳市金坤光电仪器有 限责任公司	本公司的股东	预付款项	16.50				16.50	货款	经营性往来
	南阳市金坤光电仪器有 限责任公司	本公司的股东	其他应收款		3.86		3.86		房租	经营性往来
总计				14,544.99	48,416.59	310.47	46,117.78	17,154.27		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：