

关于河南豫光金铅股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：河南豫光金铅股份有限公司

审计单位：中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：(86-10) 68360123

## 中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层  
电话：(86-10) 68360123  
传真：(86-10) 68360123-3000  
邮编：100044

# 关于河南豫光金铅股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

勤信专字【2024】第 0341 号

河南豫光金铅股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南豫光金铅股份有限公司（以下简称豫光股份）的财务报表，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 4 月 12 日签发了勤信审字【2024】第 0752 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就豫光股份编制的 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）出具专项说明。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是豫光股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计豫光股份 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对豫光股份实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解豫光股份 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供豫光股份 2023 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：河南豫光金铅股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

此页无正文，为勤信专字【2024】第 0341 号《关于河南豫光金铅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的专项说明》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：倪俊

二〇二四年四月十二日

中国注册会计师：裴晶晶

附表 2

关于河南豫光金铅股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	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

控股股东、 实际控制人 及其附属企业	河南豫光 锌业有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	172.19	42,713.09		42,695.58	189.70	货款	经营性往来
	甘肃宝徽 实业集团 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	352.31	12,049.83		11,793.16	608.98	货款	经营性往来
	济源市太行 建材有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	5.60	3.35		8.95		货款	经营性往来
	河南豫光 新能源材料 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	0.95	5.89		6.84		货款	经营性往来
	济源市佰 银光电新材 料有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		405.25		176.64	228.61	货款	经营性往来
	济源市萃 聚环保科技 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		258.73		199.76	58.97	货款	经营性往来
	济源市锦 华置业有限 公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		2.17		2.17		货款	经营性往来
	甘肃中盛 矿业有限 责任公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		0.83		0.83		货款	经营性往来
	河南豫光 锌业有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	0.02	1.40		1.40	0.02	货款	经营性往来
	江西省豫 光矿业有	控股股东、 实际控制人	预付款项	-67.19	17,600.00		16,854.89	677.92	货款	经营性往来

	限责任公司	的附属企业								
	河南豫光金属材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-1,480.87	9,040.08		7,500.72	58.49		
	济源市萃聚环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		39.23		20.84	18.39		
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	洁源富安矿业有限公司	其他	应收账款		0.52		0.52		货款	经营性往来
总计	/	/	/	-1,016.99	82,120.37		79,262.30	1,841.08	/	/

