

云南驰宏锌锗股份有限公司
2025 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

2025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/2026BJAA16B0165

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)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年3月25日出具了XYZH/2026BJAA16B0169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2025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2025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2025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2025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2025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2025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)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年三月二十五日

附件

2025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

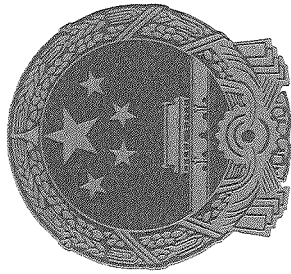
上市公司名称	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	本公司的母公司		-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无			-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业										
云南金福管业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,259.30	12,037.03	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
云南云铜管业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,882.77	6,859.56	-	-	12,548.29	748.04	产品销售	经营性往来
云南铝业股份有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,923.04	10,094.14	-	-	8,272.99	469.34	原料款	经营性往来
云南铝业股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	389.00	-	-	13,017.18	-	产品销售	经营性往来
中铝保险经纪(北京)股份有限公司	受同一母公司控制	预付款项	-	50.67	-	-	2,498.78	91.28	产品销售	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	72.87	16,577.07	-	-	13.47	87.34	采购产品及原料	经营性往来
九冶建设有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	-	151.66	-	-	16,211.55	438.39	采购产品及原料	经营性往来
云南金福管业有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	46.68	97.32	-	-	151.42	0.24	工程款	经营性往来
云南云铜管业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	2.38	-	-	90.70	53.30	质量保证金	经营性往来
云南铝业股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	100.00	500.00	-	-	0.23	2.15	采购产品及原料	经营性往来
云南铝业股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	9,428.09	104,019.11	-	-	100.00	500.00	履约保证金	经营性往来
云南铝业股份有限公司	同受最终控制方控制	其他会计科目	15,712.75	153,368.00	-	-	91,958.54	21,488.66	期货保证金	经营性往来
小计										
大兴安岭金辰矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	289.71	6.67	-	-	6.67	289.71	代垫费用	非经营性往来
西藏鑫源矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,594.53	321.75	-	-	1,916.28	1,916.28	资金往来、代垫费用	非经营性往来
呼伦贝尔矿业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	178.91	86.04	-	-	261.86	3.09	代垫费用	非经营性往来
吉鸿矿业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	69.83	-	-	68.51	1.32	代垫费用	非经营性往来
鄂尔多斯矿业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	80.26	-	-	79.28	0.98	代垫费用	非经营性往来
云南铝业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	23.88	-	-	21.60	2.28	代垫费用	非经营性往来
云南铝业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.08	-	-	0.08	0.08	代垫费用	非经营性往来
云南铝业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	137.58	6.14	-	-	4.34	1.80	代垫费用	非经营性往来
呼伦贝尔矿业股份有限公司	全资子公司	其他会计科目	362,000.00	-	-	-	-	137.58	代垫费用	非经营性往来
呼伦贝尔矿业股份有限公司	全资子公司	其他会计科目	54,986.84	18,608.09	-	-	-	362,000.00	委托贷款	非经营性往来
云南铝业股份有限公司	控股子公司	其他会计科目	13,813.15	13,757.60	-	-	14,061.52	73,594.93	委托贷款	非经营性往来
云南铝业股份有限公司	控股子公司	其他会计科目	49,010.80	4,060.16	-	-	2,077.00	50,993.96	委托贷款	非经营性往来
鄂尔多斯矿业股份有限公司	全资子公司	其他会计科目	3,843.39	37,020.50	-	-	16,580.78	3,843.39	委托贷款	非经营性往来
小计										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
总计				501,567.66	190,388.50	-	161,745.59	530,210.57		

企业负责人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

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

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	6000 万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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



经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2026年 01月 21日

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!



年 月 日
/m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Regi-

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



年 月 日
/m /d

转出: 瑞华 (特普) 2015.12.23
转入: 信永中和 (特普) 2015.12.23

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示证书，仅限于本人使用，不得转让、涂改。
二、本证书仅限停止执业法定业务时，应将本证书缴还至主管注册会计师协会。
三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this 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 statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 郭勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-07-31
Date of birth
工作单位 新乡巨中元会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 410724197707310019
Identity card No.



证书编号: 410700010006
No. of Certificate

批准注册协会: 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





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

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: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2023 年 03 月 28 日
 Date of Issuance

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: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2023 年 03 月 28 日
 Date of Issuance



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.

年 月 日
 y m d

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.

年 月 日
 y m d