

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：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0391-6665836

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请双击此处，删除此表】

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 的专项审核报告

众环专字(2025)0100799号

河南豫光金铅股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了河南豫光金铅股份有限公司(以下简称“豫光股份”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是豫光股份管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计豫光股份2024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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解豫光股份2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供河南豫光金铅股份有限公司2024年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

肖峰

中国注册会计师:

刘起德

中国注册会计师:

刘卫民

中国·武汉

2025年4月25日

附表 2

关于河南豫光金铅股份有限公司

2024 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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										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	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2024 年年初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	608.98	4,920.81		5,337.79	192	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	应收账款	189.7	45,031.29		42,964.18	2,256.81	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	58.97			3.23	55.74	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	228.61	1,038.68		1,038.68	228.61	货款	经营性往来
	甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.24		3.24		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		3.35		3.35		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	1.7		1.72		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	预付款项	18.39	12.98		31.37		货款	经营性往来
	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	58.49	198.41		256.9		货款	经营性往来
	江西省豫光矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	677.93	27,708.03		28,385.96		货款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	济源豫金靶材科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,135.6	567.53		126.14	1,576.99	往来款	非经营性往来
	济源豫金靶材科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,101.72	4,490.25			17,591.97	往来款	非经营性往来
	江西源丰有色金属有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-2000.00	12,020.67	20.49	20.67	10,020.49	往来款及资金利息	非经营性往来
	郑州豫光再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	240				240	往来款	非经营性往来
	临汾豫光城矿环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	76.5				76.5	往来款	非经营性往来
	洛阳豫光城市再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100				100	往来款	非经营性往来
	豫光(澳大利亚)有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	704.96	1,039.8		818.95	925.81	往来款	非经营性往来
	上海豫光金铅国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款			71.88		71.88	资金利息	非经营性往来
	豫光科技(北京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5.52			5.52	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	15,199.87	97,042.26	92.37	78,992.18	33,342.32	/	/

