



## 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(2026)0100727 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“豫光金铅”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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金铅管理层的责任,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不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金铅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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解豫光金铅2025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2025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:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

2026年4月17日

附表

## 上市公司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

编制单位：河南豫光金铅股份有限公司

金额单位：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 | 2025年初占用资金余额 | 2025年度占用累计发生金额（不含利息） | 2025年度占用资金的利息（如有） | 2025年度偿还累计发生额 | 2025年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|------------|-----------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 |                 |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用 |
| 小计         |                 | —             | —           |              |                      |                   |               |              | —      | —      |
| 前大股东及其附属企业 |                 |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 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 | 2025年初往来资金余额 | 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年度偿还累计发生额 | 2025年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业  | 河南豫光集团有限公司      | 母公司           | 应收账款        |              | 49.00                |                   | 49.00         |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 甘肃宝徽实业集团有限公司    | 控股股东的附属企业     | 应收账款        | 192.00       | 11,194.18            |                   | 11,276.82     | 109.36       | 货款     | 经营性往来  |
|            | 河南豫光锌业有限公司      | 控股股东的附属企业     | 应收账款        | 2,256.81     | 53,113.40            |                   | 55,219.89     | 150.32       | 货款     | 经营性往来  |
|            | 济源市萃聚环保科技有限公司   | 控股股东的附属企业     | 应收账款        | 55.74        | 9.73                 |                   |               | 65.47        | 货款     | 经营性往来  |
|            | 济源市佰银光电新材料有限公司  | 控股股东的附属企业     | 应收账款        | 228.61       | 2,424.52             |                   | 2,490.89      | 162.24       | 货款     | 经营性往来  |
|            | 甘肃中盛矿业有限责任公司    | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 11.04                |                   | 11.04         |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 河南豫光新能源材料有限公司   | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 1.54                 |                   | 1.54          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司 | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 0.88                 |                   | 0.88          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 腾冲县恒丰矿业有限责任公司   | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 0.75                 |                   | 0.75          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 成都豫光供应链管理有限公司   | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 0.53                 |                   | 0.53          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 济源市五龙口温泉度假有限公司  | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 0.41                 |                   | 0.41          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 济源豫光防腐安装有限公司    | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 0.06                 |                   | 0.06          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 河南豫光新能源材料有限公司   | 控股股东的附属企业     | 应收账款        |              | 5.85                 |                   | 5.85          |              | 货款     | 经营性往来  |
|            | 河南豫光锌业有限公司      | 控股股东的附属企业     | 预付账款        |              | 0.10                 |                   |               | 0.10         | 货款     | 经营性往来  |
|            | 河南豫光物流有限公司      | 控股股东的附属企业     | 预付账款        |              | 16.13                |                   |               | 16.13        | 货款     | 经营性往来  |
|            | 江西省豫光矿业有限责任公司   | 控股股东的附属企业     | 预付账款        |              | 487.60               |                   |               | 487.60       | 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 | 2025年初往来资金余额 | 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年度偿还累计发生额 | 2025年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|----------------|-----------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|--------|--------|
| 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           | 其他应收款       | 1,576.99     | 1,257.97             |                   |               | 2,834.96     | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 豫光（香港）国际有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 17,591.97    | 66,500.00            |                   | 39,013.32     | 45,078.65    | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 江西源丰有色金属有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 10,020.49    |                      |                   | 10,020.49     |              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 郑州豫光再生资源有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 240.00       |                      |                   |               | 240.00       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 驻马店豫光城矿再生资源有限公司 | 子公司           | 其他应收款       |              | 15.30                |                   |               | 15.30        | 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           | 其他应收款       | 76.50        |                      |                   |               | 76.50        | 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           | 其他应收款       | 100.00       |                      |                   |               | 100.00       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 豫光（澳大利亚）有限责任公司  | 子公司           | 其他应收款       | 925.81       | 1,109.80             |                   | 1,024.82      | 1,010.79     | 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           | 其他应收款       | 71.88        | 5,000.18             |                   | 5,072.06      |              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 豫光科技（北京）有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 5.52         | 5.04                 |                   | 10.56         |              | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 河南豫光冶金机械制造有限公司  | 子公司           | 其他应收款       |              | 0.16                 |                   |               | 0.16         | 往来款    | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                 |               |             |              |                      |                   |               |              | 非经营性往来 |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                 |               |             |              |                      |                   |               |              | 非经营性往来 |        |
| 总计             |                 |               |             | 33,342.32    | 141,204.17           |                   | 124,198.91    | 50,347.58    |        |        |

公司负责人：

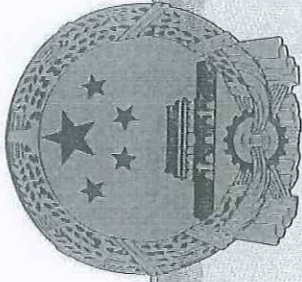


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B

扫描二维码登录“国家  
企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路  
166号长江产业大厦17-18楼

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，出具有关审计报告；基本建设决算（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；税务咨询、税务代理、企业管理咨询、会计培训。（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）

登记机关

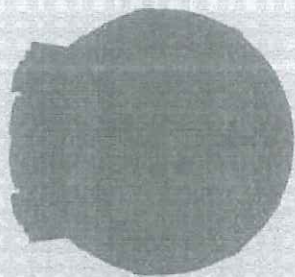
2025年11月18日



证书序号：0017829

## 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：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经 营 场 所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005


批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

发证机关：



中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 刘青


性别: 男

出生日期: 1975-07-01

工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)


身份证号: 420102197507011234

Identity card No.:



年度检验登记

Annual Renewal Registration



注册编号: 420100051467

注册地: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2000年09月21日

注册会计师工作关系变更事项

Registration of the Change of Working Unit

同意调入

Agree the holder to be transferred to:

中审众环会计师(特普)海南分所

事务所 CPA

Name of the transfer-in Institute of CPAs

2015年12月15日

同意调出

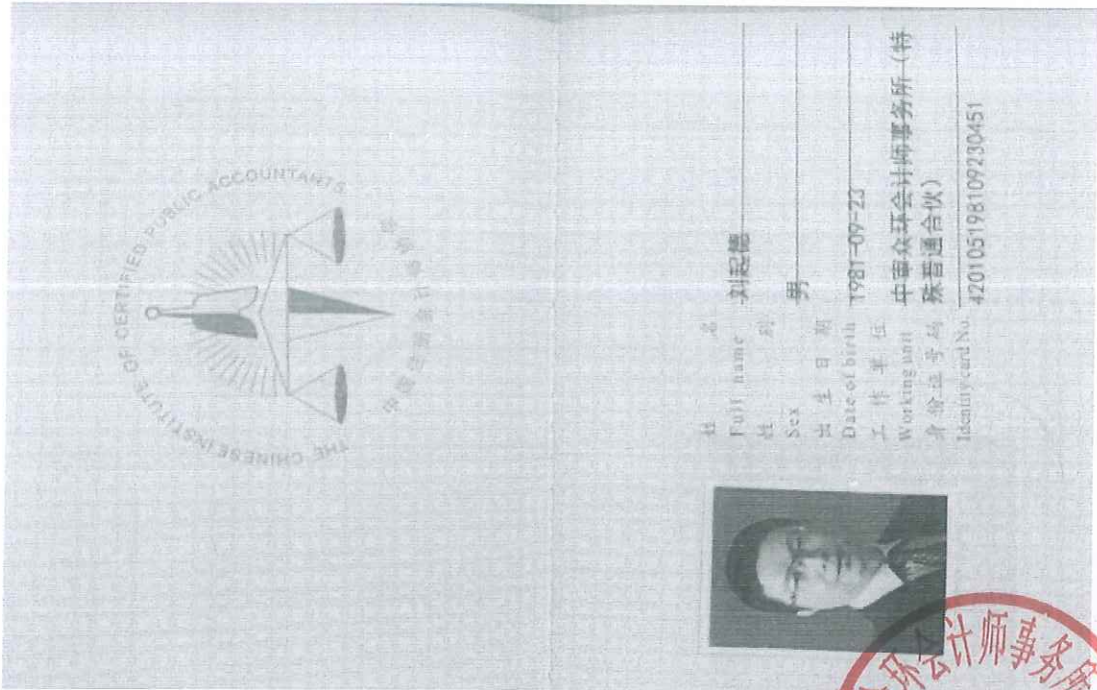
Agree the holder to be transferred to:

中审众环会计师事务所(普通合伙)

事务所 CPA

Name of the transfer-out Institute of CPAs

2015年12月19日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration


本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 4200000033  
No. of Certificate

发证机构: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs, Institute of Certified Accountants of China

发证日期: 2014年08月03日  
Date of Issuance



姓名: 刘卫民  
Full name: Liu Weimin

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1980-12-13  
Date of birth: 1980-12-13

工作单位: 中研众环会计师事务所(特  
Working unit: Zhongyanzhonghuan CPAs Firm (Special  
身份证号码: 豫晋通合伙)  
Identity card No.: 421081198812136418

