

关于深圳市中金岭南有色金属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)0500465 号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
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	1



关于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 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)0500465 号

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了深圳市中金岭南有色金属股份有限公司(以下简称“贵公司”)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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任,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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们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深圳市中金岭南有色金属股份有限公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司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。

本审核报告仅供深圳市中金岭南有色金属股份有限公司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: _____

邱以武

中国注册会计师: _____

焦金梅

中国·武汉

2026年4月20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：深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

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
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
										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（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	东江环保股份有限公司	本公司母公司控制子公司	其他应收款	-	0.12	-	0.12	-	检测费	经营性往来
	东江环保股份有限公司	本公司母公司控制子公司	预付账款	0.55	1.80	-	1.80	0.55	危废处置押金	经营性往来
	广东省晟晖矿业投资有限公司	本公司母公司控制子公司	应收账款	-	3.09	-	3.09	-	房租	经营性往来
	广东省大宝山矿业有限公司	本公司母公司控制子公司	预付账款	-	32.00	-	32.00	-	材料采购	经营性往来
	广东省大宝山矿业有限公司	本公司母公司控制子公司	其他应收款	-	24.55	-	1.80	22.75	保证金	经营性往来
	广东省大宝山矿业有限公司	本公司母公司控制子公司	合同资产	-	783.06	-	382.71	400.35	工程服务	经营性往来
	广东省大宝山矿业有限公司	本公司母公司控制子公司	应收账款	478.30	1,885.47	-	1,880.09	480.68	销售商品及工程服务	经营性往来
	广东省电子信息产业集团有限公司	本公司母公司控制子公司	预付账款	-	18.01	-	18.01	-	材料采购	经营性往来
	广东省广晟产城发展集团有限公司	本公司母公司控制子公司	其他应收款	4,011.02	0.07	-	3,736.67	304.12	工程款及装修	经营性往来
	广东省广晟产城发展集团有限公司	本公司母公司控制子公司	预付账款	-	17.25	-	17.25	-	物业管理费	经营性往来
	广东省广晟控股集团集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	776.14	0.11	-	0.11	776.14	押金及其他	经营性往来
	广东省广晟矿业集团有限公司	本公司母公司控制子公司	应收账款	1,745.05	322.12	-	837.43	1,229.74	工程服务	经营性往来
	广东省广晟矿业集团有限公司	本公司母公司控制子公司	合同资产	-	387.33	-	281.60	105.73	工程服务	经营性往来
	英德仓储管理集团有限公司	原系本公司母公司广晟矿业公司，现系本公司母公司关联公司	其他应收款	0.50	-	-	-	0.50	押金	经营性往来
	深圳广晟希捷科技有限公司	本公司母公司控制子公司及本公司参股企业	应收账款	3.83	2.04	-	5.87	-	销售商品及工程服务	经营性往来
	深圳市金鹰出租汽车有限公司	本公司母公司控制子公司	其他应收款	-	2.08	-	-	2.08	保证金	经营性往来
	广东省广晟财务有限公司	本公司母公司控制子公司	货币资金	82,879.83	1,635,895.10	900.41	1,628,470.77	91,204.57	银行存款	经营性往来

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(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	深圳市有色金属财务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	37.01	-	37.01	-	往来款	非经营性往来	
	燕八和亚视礼雅有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,451.65	359.11	-	108.49	5,702.27	往来款	非经营性往来	
	中台岭丰(香港)矿业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	236,504.45	-	5,583.55	241,887.80	-	往来款	非经营性往来	
	中台岭丰香港有限公司	本公司之子公司	其他应收款	20,624.91	-	108.01	20,482.56	250.36	往来款	非经营性往来	
	山东中金岭南矿业有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	119.30	529.88	-	573.62	75.57	往来款	非经营性往来	
	中金岭南(东营)供应链有限公司	本公司之子公司	其他应收款	300,168.15	1,798,023.73	1,402.75	1,773,842.30	323,752.33	往来款	非经营性往来	
	广西中金国际资源有限公司	本公司之子公司	其他应收款	25,145.76	10,236.53	710.35	-	36,092.64	往来款	非经营性往来	
	广州市南沙区中金岭南国际贸易有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	72,000.18	122.43	122.61	72,000.00	往来款	非经营性往来	
	广东中金岭南工程技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,976.92	64.71	-	39.21	2,873.00	往来款	非经营性往来	
	广东中金岭南环保工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款	26.01	4,015.20	15.69	57.11	3,999.99	往来款	非经营性往来	
	韶关市中台岭丰营销有限公司	本公司之子公司	其他应收款	104,633.66	26,106.87	-	75,650.56	55,089.97	往来款	非经营性往来	
	广东中金岭南鑫晟技术投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	13,563.45	-	-	-	13,563.45	往来款	非经营性往来	
	仁化伟达发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,161.49	493.70	-	55.63	4,599.56	往来款	非经营性往来	
	深圳市源发实业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	10,420.34	55.06	-	5.05	10,470.34	往来款	非经营性往来	
	深圳市中金岭南科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	30,636.10	35,731.54	177.12	33,967.41	32,577.36	往来款	非经营性往来	
	深圳市中金岭南投资发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,688.77	2,291.09	18.56	28.28	3,970.54	往来款	非经营性往来	
	深圳市中金岭南矿业运营有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,000.00	-	201.22	201.22	7,000.00	往来款	非经营性往来	
	广西中金岭南矿业有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	13,356.74	639.60	-	408.63	13,587.71	往来款	非经营性往来	
	仁化伟达发展有限公司凡口金场工区分公司	本公司之子公司	其他应收款	-	29.79	-	0.09	29.70	往来款	非经营性往来	
	广东紫金宇辉有色金属发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	0.54	-	0.54	-	往来款	非经营性往来	
	广东中金岭南至其智能装备有限公司	本公司之子公司	其他应收款	50.31	87.21	-	15.93	121.60	往来款	非经营性往来	
	其他关联方及其附属企业	深圳市华加日金属制品有限公司	本公司控股子公司之联营企业	应收账款	-	9.53	-	9.53	-	租金	经营性往来
		华日经金(深圳)有限公司	本公司控股子公司之联营企业	应收账款	924.37	5,529.02	-	5,940.00	513.39	销售商品	经营性往来
总计				867,174.60	3,395,485.09	9,240.49	3,789,102.89	682,797.29			

注：上表若出现总计数据尾数与所列数据尾数和尾数不符的情况，均为四舍五入所致

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：