

关于白银有色集团股份有限公司  
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：白银有色集团股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-82250666

附表 2

关于白银有色集团股份有限公司

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	2025 年年初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年年初往来资	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 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	格尔木安昆物流有限公司	同一大股东	应收账款	549.56	3,767.30		3,752.05	564.81	产品销售	经营性往来
	白银有色产业集团有限责任公司	主要股东子公司	应收账款	5.41	1,899.86		1,660.53	244.74	产品销售	经营性往来
	白银有色嘉合物业服务有限公司	主要股东子公司	应收账款	120.77				120.77	租赁费	经营性往来
	白银有色嘉华园林工程有限公司	主要股东子公司	应收账款	0.13	29.39		28.42	1.10	租赁费	经营性往来
	青海中信国安锂业发展有限公司	同一大股东	预付款项	1,575.00	1,797.24		3,372.24	-	产品采购	经营性往来
	青海中信国安科技发展有限公司	同一大股东	应收账款		223.20		171.77	51.42	产品销售	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	同一大股东	预付款项		0.42			0.42	产品采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	白银贵金属投资有限公司	子公司	其他应收款	347,836.09	6,118.61		5,481.03	348,473.66	内部借款	非经营性往来
	白银恒诚机械制造有限公司	子公司	其他应收款	5,842.25	152.61		43.34	5,951.52	内部借款	非经营性往来
	白银红鹭矿业投资有限责任公司	子公司	其他应收款	36,252.19	1,854.97		-	38,107.17	内部借款	非经营性往来
	白银市红鹭贸易有限责任公司	子公司	其他应收款	20,327.08	541.21		541.21	20,327.08	内部借款	非经营性往来

白银新大孚科技化工有限公司	子公司	其他应收款	12.55	5.42			-	17.96	内部借款	非经营性往来
白银有色动力有限公司	子公司	其他应收款	1,426.29	142.65			36.73	1,532.21	内部借款	非经营性往来
白银有色非金属材料有限公司	子公司	其他应收款	12,780.43	69.66			-	12,850.09	其他	非经营性往来
白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司	子公司	其他应收款	137.51	85.81			-	223.32	内部借款	非经营性往来
白银有色铁路运输物流有限责任公司	子公司	其他应收款	4,420.75	144.47			2,097.85	2,467.38	内部借款	非经营性往来
白银有色西北铜加工有限公司	子公司	其他应收款	8,451.88	176.18			52.49	8,575.56	内部借款	非经营性往来
白银有色长通电线电缆有限责任公司	子公司	其他应收款	16,620.22	439.40			553.78	16,505.84	内部借款	非经营性往来
甘肃红鹭项目管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	0.36	0.63			-	1.00	其他	非经营性往来
甘肃铜城工程建设有限公司	子公司	其他应收款	89.24	21.73			2.37	108.59	内部借款	非经营性往来
内蒙古白银矿业开发有限责任公司	子公司	其他应收款	28,977.11	946.55			-	29,923.65	内部借款	非经营性往来
白银有色(北京)国际投资有限公司	子公司	其他应收款	6,395.20					6,395.20	内部借款	非经营性往来
陕西旬阳鑫源矿业有限责任公司	孙公司	其他应收款	2,017.95	53.45			-	2,071.40	内部借款	非经营性往来

	上海红鹭国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	327.08				327.08	其他	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	/	/	/	494,165.04	18,470.75		17,793.82	494,841.97	/	/



证书序号: 0011908

### 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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年八月十六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 张恩军  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000010  
 批准执业文号: 京财会许可(2013)0060号  
 批准执业日期: 2013年10月10日

姓名 Full name 刘志文  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1967年12月19日  
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 甘肃分所  
 身份证号码 Identity card No. 410305196712194037



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.



刘志文 620100010003

年 月 日  
/y /m /d

仅供报告附件使用

以前年度已年检，换发证书

证书编号:  
No. of Certificate 620100010003

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 甘肃省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2024年09月27日

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 甘肃分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2025年5月29日  
 /y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2025年5月30日  
 /y /m /d

姓名 Full name 鱼海波  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1981年12月3日  
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所甘肃分所  
 身份证号码 Identity card No. 620102198112036236



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



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



证书编号:  
 No. of Certificate 110101300411

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 甘肃省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2014 /y 11 /m 20 /d

同意调出在瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)甘肃分所。必要时报白媒体方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、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。

同意转入北京瑞华会计师事务所

- 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.

2014.8.21