

金堆城钼业股份有限公司

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

大信专审字[2025]第 28-00001 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京25WM1DS8YW



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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

大信专审字[2025]第 28-00001 号

金堆城钼业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了金堆城钼业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 1 日出具大信审字[2025]第 28-00056 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度与非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

权恒



中国注册会计师:

郭娟



二〇二五年四月一日





上市公司 2024 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：金堆城铝业股份有限公司

单位：人民币万元

| 非经营性资金<br>占用                                   | 资金往来方名称               | 占用方与上市<br>公司的关联关<br>系 | 上市公司<br>核算的会计科<br>目 | 2024 年期初占<br>用资金余额 | 2024 年度占<br>用累计发生<br>金额<br>(不含利<br>息) | 2024 年度<br>占用资金<br>的利息<br>(如有) | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质   |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|------------|--------|
| 现大股东及其<br>附属企业<br><br>前大股东及其<br>附属企业<br><br>总计 |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
|                                                |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
|                                                |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
|                                                |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
| 其它关联资金<br>往来                                   | 资金往来方名称               | 往来方与上市<br>公司的关联关<br>系 | 上市公司<br>核算的会计科<br>目 | 2024 年期初往<br>来资金余额 | 2024 年度往<br>来累计发生<br>金额<br>(不含利<br>息) | 2024 年度<br>往来资金<br>的利息         | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末往来资<br>金余额 | 往来形成<br>原因 | 往来性质   |
|                                                | 金堆城铝业集团有限公司           | 母公司                   | 其他非流动<br>资产         | 1,874.47           | 19,714.46                             |                                | 21,588.93               |                        | 工程款        | 经营性往来  |
| 上市公司的子<br>公司及其附属<br>企业                         | 陕西美鑫产业投资有限公司          | 实际控制人的<br>附属企业        | 预付款项                |                    | 2,648.11                              |                                | 2,404.92                | 243.19                 | 材料款        | 经营性往来  |
|                                                | 金堆城铝业汝阳有限责任公司         | 上市公司子<br>公司           | 其他非流动<br>资产         | 70,000.00          |                                       | 3,211.69                       | 43,211.69               | 30,000.00              | 委托贷款       | 非经营性往来 |
|                                                | 金堆城铝业光明（山东）股份有<br>限公司 | 上市公司子<br>公司           | 其他非流动<br>资产         | 2,000.00           | 3,000.00                              | 99.47                          | 2,099.47                | 3,000.00               | 委托贷款       | 非经营性往来 |
| 关联自然人及<br>其控制的法人                               |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
|                                                |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
| 其他关联人及<br>其附属企业                                | 安徽金沙铝业有限公司            | 上市公司联<br>营企业          | 其他应收款               | 84.83              | 22.87                                 |                                |                         | 107.70                 | 代扣社保       | 非经营性往来 |
|                                                |                       |                       |                     |                    |                                       |                                |                         |                        |            |        |
| 合计                                             |                       |                       |                     | 73,959.30          | 25,385.44                             | 3,311.16                       | 69,305.01               | 33,350.89              |            |        |

法定代表人：

王镇



主管会计工作负责人：

王镇



会计机构负责人：



周超

