关于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说明

希会审字(2026)0742 号

目　录

一、专项说明 ……（1-2）
二、附表 ……（3）
三、证书复印件
（一）注册会计师资质证明
（二）会计师事务所营业执照
（三）会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2026)0742 号

关于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说明

金堆城钼业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了金堆城钼业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月2日出具了希会审字(2026)0702号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的金堆城钼业股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2025年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的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计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之

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：陕26NZWBY5XX

用，不得用作任何其他目的。

附件：金堆城钼业股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国　　西安市　　中国注册会计师：

2026 年 4 月 2 日

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：金堆城钼业股份有限公司　　2025年12月31日　　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年期初占用资金余额	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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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年期初往来资金余额**	**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年度偿还累计发生金额**	**2025年期末往来资金余额**	**往来形成原因**	**往来性质**
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西美鑫产业投资有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	243.19	2,770.00		2,790.85	222.34	材料款	经营性往来
	中国有色金属工业西安勘察设计研究院有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项		36.75			36.75	设计费	经营性往来
	陕西金钼建设工程有限公司	母公司的附属企业	其他非流动资产		1,546.93		200.00	1,346.93	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	金堆城钼业汝阳有限责任公司	上市公司子公司	其他非流动资产	30,000.00		907.53	30,907.53		委托贷款	非经营性往来
		上市公司子公司	应收股利		32,500.00		19,500.00	13,000.00	子公司分红	非经营性往来
	金堆城钼业光明（山东）股份有限公司	上市公司子公司	其他非流动资产	3,000.00		70.29	3,070.29		委托贷款	非经营性往来
		上市公司子公司	其他流动资产		2,000.00	27.30	1,027.30	1,000.00	委托贷款	非经营性往来
	安徽金沙钼业有限公司	上市公司联营企业	其他应收款	107.70	31.22		138.92		代扣社保	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				33,350.89	38,884.90	1,005.12	57,634.88	15,606.02		

主管会计工作的负责人：王镇　　会计机构负责人：周超