

关于河南银鸽实业投资股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表

专项审核报告

守正创新核字 202500037 号

河南守正创新会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二五年四月十八日





河南守正创新会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）东风南路与金水东路交叉口

绿地新都会 9 号楼 9 层 906

电话：0371-65335617/65335627

关于河南银鸽实业投资股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

守正创新核字 202500037 号

河南银鸽实业投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河南银鸽实业投资股份有限公司（以下简称“银鸽投资”）2024 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2024 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母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《公司 2024 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。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是银鸽投资管理层的责任，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河南银鸽实业投资股份有限公司 2024 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。

为了更好地理解银鸽投资 2024 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，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银鸽实业投资股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

河南守正创新会计师事务所(特殊普通合伙)



中 国 · 郑 州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月十八日



附表

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：河南银鸽实业投资股份有限公司										金额单位：人民币元	
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关 联关系	公司核算的会计科 目	2024年初占用资金 余额	2024年度占用资 金发生额（不含利息）	2024年度占用资 金的利息（如 有）	2024年度偿还累 计发生额	2024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		—	—						—	—	
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	往来方与公司的关 联关系	公司核算的会计科 目	2024年初往来资金 余额	2024年度往来累 计发生金额（不含利息）	2024年度往来资 金的利息	2024年度偿还累 计发生额	2024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	河南银鸽供应链管理有限公 司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	22,131,798.65	54,002,846.48		57,153,545.48	18,981,099.65	销售商品	经营性往来	
	漯河市豫南口岸物流有限公 司	实际控制人直接控 制的法人	预付账款	29,960,406.37	605,112,821.77		634,600,364.99	472,863.15	购买商品	经营性往来	
公司的子公司及其附属企业	漯河银鸽生活纸产有限公司	全资子公司	其他应收款	37,842,587.43	90,449,599.06	-4,074,111.47	88,899,237.34	35,318,837.68	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
	漯河银鸽特种纸有限公司	全资子公司	其他应收款	21,370,379.76	19,040,607.90	933,790.83	23,377,635.53	17,967,142.96	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
	漯河银鸽至臻卫生用品有限公 司	全资子公司	其他应收款	33,283,882.72	46,646,467.62	37,250.49	48,608,896.42	31,358,704.41	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
	河南无道理生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	510,021.32	15,161.76	3,497.44		528,680.52	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
漯河银鸽再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	19,910,535.78	-	167,727.43		20,078,263.21	代偿破产债务、借款	非经营性往来	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	漯河银鸽实业集团有限公司	其他关联方	其他应收款	396,257,786.96				396,257,786.96	四川银鸽债务转移	非经营性往来	
总 计	—	—	—	561,267,398.99	815,267,504.59	-2,931,845.28	852,639,679.76	520,963,378.54	—	—	

公司负责人：

贾志杰

杰建印

主管会计工作的负责人：

李帅

李帅

会计机构负责人：

胡敏

胡敏印

