

中国铀业股份有限公司  
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[2026]第 1-03497 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：京26EQH8E27P





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[2026]第 1-03497 号

## 中国铀业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中国铀业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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 27 日出具大信审字[2026]第 1-01996 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 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“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。





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

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。

### 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 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，不得用作其他目的。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：



*Handwritten signature of Quan Yi*

中国注册会计师：



*Handwritten signature of Li Jing*

中国注册会计师：



*Handwritten signature of Xiao Min*

二〇二六年四月二十七日



# 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：中国铀业股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业	011610126143									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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	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	中核财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	货币资金	143,477.83	2,430,360.38	968.93	2,364,609.70	210,197.44	存款及利息	经营性往来
	中国核工业集团有限公司及其子公司	控股股东及其附属企业	应收账款	133,099.61	1,282,525.85		1,289,233.86	126,391.60	销售商品/提供劳务	经营性往来



上市公司的子公司及其附属企业	中国核工业集团有限公司及其子公司	控股股东及其附属企业	预付账款	2,795.28	21,446.21		22,619.85	1,621.64	采购商品/接受劳务	经营性往来
	中国核工业集团有限公司及其子公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	10,139.54	1,176,219.16		1,175,619.77	10,738.93	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国核工业集团有限公司及其子公司	控股股东及其附属企业	其他非流动资产	3,760.50	4,152.51		5,104.58	2,808.43	采购商品/接受劳务	经营性往来
	中核海外有限公司	子公司	应收账款	15,963.81			15,963.81		销售商品/提供劳务	经营性往来
	中核资源发展有限公司	子公司	预付账款		337.41		237.41	100.00	采购商品/接受劳务	经营性往来
	中核内蒙古矿业有限公司	子公司	预付账款	47.17			47.17		采购商品/接受劳务	经营性往来
	中核韶关锦原铀业有限公司	子公司	预付账款	1,716.98			1,716.98		采购商品/接受劳务	经营性往来
	Jinxing Minière S.A.	子公司	其他应收款	610.95			0.01	610.94	内部拆借	非经营性往来
	Emeelt Mines LLC	子公司	其他应收款	146.66			-24.82	171.48	内部拆借	非经营性往来
	Zhonghe Resources (Namibia) Development (Proprietary) Limited	子公司	其他应收款	7,349.11			159.65	7,189.46	内部拆借	非经营性往来
	中核海外有限公司	子公司	其他应收款	117,491.30	7.22	367.55	787.49	117,078.58	内部拆借	非经营性往来
	中核新疆供应链有限公司	子公司	其他应收款	18.16	285,924.35		283,458.85	2,483.66	代收代付款	经营性往来
	CNUC Namibia Mining Limited	子公司	其他应收款	86.27				86.27	内部拆借	非经营性往来
中国铀业(香港)矿业有限公司	子公司	其他应收款	3.57			0.09	3.48	内部拆借	非经营性往来	



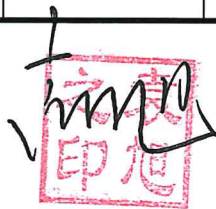
	中核内蒙古铀业有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00	1,346.40			6,346.40	内部拆借	非经营性往来
	中核海外(北京)铀业有限公司	子公司	其他应收款		513.84		451.71	62.13	内部拆借	非经营性往来
	中核内蒙古铀业有限公司	子公司	应收股利		952.23			952.23	应收股利	经营性往来
	中核沽源铀业有限责任公司	子公司	一年内到期的非流动资产		1,000.00	2.58		1,002.58	委托贷款	非经营性往来
	中核内蒙古铀业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		200.00	16.21		216.21	委托贷款	非经营性往来
	新疆中核天山铀业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		1,250.00	2.13		1,252.13	委托贷款	非经营性往来
	中核韶关锦原铀业有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		1,200.00	0.77		1,200.77	委托贷款	非经营性往来
	中核南方新材料有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		5,000.00	2.43		5,002.43	委托贷款	非经营性往来
	中核华中新材料有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产		100.00	0.05		100.05	委托贷款	非经营性往来
	中核沽源铀业有限责任公司	子公司	债权投资		4,000.00			4,000.00	委托贷款	非经营性往来
	中核内蒙古铀业有限公司	子公司	债权投资		28,300.00			28,300.00	委托贷款	非经营性往来
	新疆中核天山铀业有限公司	子公司	债权投资		3,750.00			3,750.00	委托贷款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国核工业集团有限公司及其子公司之联营合营企业	其他关联方	应收账款	16,407.92			16,407.92		销售商品/提供劳务	经营性往来





	本公司之合营联 营企业	其他关联方	应收账款	462.03	42.97			505.00	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	子公司之少数股 东及其子公司	其他关联方	应收账款	279.26	53,398.99		52,836.85	841.40	销售商品/ 提供劳务	经营性往来
	本公司之合营联 营企业	其他关联方	预付账款	21,274.29	76,635.29		97,909.58		采购商品/ 接受劳务	经营性往来
	子公司之少数股 东及其子公司	其他关联方	预付账款		12,890.37		11,425.08	1,465.29	采购商品/ 接受劳务	经营性往来
	本公司之合营联 营企业	其他关联方	其他应收款	240,698.69	3,503.58		5,505.60	238,696.67	股东借款	非经营性往来
	子公司之少数股 东及其子公司	其他关联方	其他应收款	1,961.31			1,961.31		销售商品/ 提供劳务	经营性往来
总计	-	-	-	722,790.24	5,395,056.76	1,360.65	5,346,032.45	773,175.20	-	-

法定代表人:

  
印旭

主管会计工作负责人:

  
印辉

会计机构负责人:

  
印庆





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5190 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 11 月 20 日



## 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

### 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

二〇一一年六月三日

中华人民共和国财政部制


  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名 全义高  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1972-12-17  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 秦皇岛信霖会计师事务所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 232102721217591  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 130000292197  
 No. of Certificate \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 河北省注册会计师协会  
 发证日期: 2000 年 03 月 26 日  
 Date of issuance \_\_\_\_\_

姓名: 全义高  
 证书编号: 130000292197




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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_  
 事务所  
 CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_  
 事务所  
 CPAs


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.

年 月 日  
 \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_  
 年 月 日  
 \_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



北京注册会计师协会

姓名: 李玉龙  
 Full name: 李玉龙  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-07-25  
 Date of birth: 1981-07-25  
 工作单位: 北京天圆全会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京天圆全会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 130627810725061  
 Identity card No.: 130627810725061



证书编号: 110003740042  
 No. of Certificate: 110003740042  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年 五月 五日  
 Date of issuance: 2010 y 5 m 5 d

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.



年 月 日

CPA 任职资格检验合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 北京注册会计师协会  
 2017

姓名: 李玉龙  
 证书编号: 110003740042



李玉龙的年检二维码.png


本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

登记  
 gistration



年 月 日  
 /y /m /d

  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



姓名: 肖敏

Sex: 女

出生日期: 1982-09-27

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

身份证号码: 432423198209274040

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.




证书编号:  
No. of Certificate  
310000063551

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2022 年 12 月 29 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



事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2023 年 12 月 29 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to




事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2023 年 12 月 29 日

12

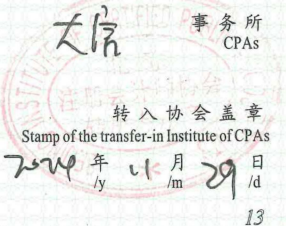
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2022 年 11 月 29 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2022 年 11 月 29 日

13