

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

国府专审字（2026）第 01180001 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十九日

目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1
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	3

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

国府专审字（2026）第 01180001 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”）2025 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2025 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及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 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”）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银鸽投资 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，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 2025 年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供银鸽投资 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文，为银鸽投资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国府专审字（2026）第 01180001 号签字盖章页）

北京国府嘉盈会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十九日

附表

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：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	占用方与公司的关系	公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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	往来方与公司的关系	公司核算的会计科目	2025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	2025年度偿还累计发生额	2025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公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	18,981,099.65	49,704,419.14		50,405,157.99	18,280,360.80	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	472,863.15	488,193,184.51		488,666,047.66		购买商品	经营性往来	
	漯河银鸽生活纸产有限公司	全资子公司	其他应收款	35,318,837.68	27,926,458.80	-4,252,468.99	21,925,610.12	37,067,217.37	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	17,967,142.96	54,866,998.20	422,931.52	59,054,916.67	14,202,156.01	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
公司的子公司及其附属企业	漯河银鸽至臻卫生用品有限公司	全资子公司	其他应收款	31,358,704.41	33,971,402.12	-374,319.77	36,453,947.12	28,501,839.64	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
	漯河正银生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	528,680.52				528,680.52	代偿破产债务、借款	非经营性往来	
	漯河银鸽铅纤环保新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	20,078,263.21	450,000.00	167,350.07	700,000.00	19,995,613.28	代偿破产债务、借款	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				520,963,378.54	655,112,462.77	-4,036,507.17	657,205,679.56	514,833,654.58			



公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U



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。

(副本) (6-6)

名称 北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1560 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 08 月 18 日

执行事务合伙人 申利超

主要经营场所

北京市通州区滨惠北一街 3 号院 1 号楼 1 层 1-8-379

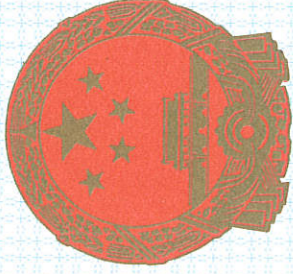
经营范围

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；企业
管理咨询；破产清算服务；工程造价咨询业务。（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



2026 年 02 月 04 日



会计师事务所 执业证书

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：申利超
主任会计师：
经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000436
批准执业文号：京财会许可[2021]0142号
批准执业日期：2021年4月21日

证书序号：0022574

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

2024年9月6日



中华人民共和国财政部制



姓名 郭光胜

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1988-03-05

Date of birth

工作单位 北京国府嘉盈会计师事务所
(特殊普通合伙) 河南分所

Working unit

身份证号码 412825198803051051

Identity card No.



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: 110100754988
No. of Certificate

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

发证日期: 2016 年 12 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

