

关于河南天马新材料股份有限公司 2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项报告
勤信专字【2026】第 0418 号

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京
二〇二六年三月

目 录

内 容	页 次
一、专项说明	1-2
二、附件：	
河南天马新材料股份有限公司 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	3

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**关于河南天马新材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告**

勤信专字【2026】第0418号

河南天马新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据《中国注册会计师审计准则》审计了河南天马新材料股份有限公司（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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2026年3月30日签发了勤信审字【2026】第0976号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监会公告[2022]26号）的要求，贵公司编制了后附的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，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2025年度关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司2025年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附件：河南天马新材料股份有限公司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

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二六年三月三十日

中国注册会计师:



张宏斌

中国注册会计师:



胡东玉



河南天马新材料股份有限公司 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

编制单位：河南天马新材料股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期内占用累计发生金额 (不含利息)	报告期内占用资金的利息	报告期内偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额 (不含利息)	报告期内往来资金的利息	报告期内偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
上市公司的子公司及其附属企业	郑州天一光电科技材料有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	2,726,470.88	780,000.00	-	3,506,470.88	-	租金/资金往来	非经营性资金往来
小计	/	/	/	2,726,470.88	780,000.00	-	3,506,470.88	-	/	/
关联自然人及其控制的法人	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其他关联人及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
总计	/	/	/	2,726,470.88	780,000.00	-	3,506,470.88	-	/	/

本汇总表已于 2026 年 03 月 30 日获董事会批准。

法定代表人：


 4101060028048

主管会计机构负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110102089698790Q



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 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡柏和

出资额 2140万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

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；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得
许可的培训）。（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12月01日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：胡柏和
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000162
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号
 批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

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
 二〇一三年十一月十一日
 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



张宏敏

Full name: 张宏敏

Sex: 男

Date of Birth: 1972-07-28

工作单位: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

Working unit: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

身份证号码: 410106197207282777

Identity Card No. 410106197207282777



证书编号: 41000040048

No. of Certificate: 41000040048

批准发证协会: 河南注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs: Henan Institute of CPAs

发证日期: 2001 03 31

Date of Issuance: 2001 03 31

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

2021年6月30日

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
CPA 年检专用章

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

2013 03 25

2 14 03 25

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
CPA 年检专用章

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

2019年3月30日

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
CPA 年检专用章

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

姓名: 张宏敏

证书编号: 410000040048



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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





姓名	胡东玉
Sex	女
出生日期	1994-08-25
工作单位	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码	410727199408253542



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: 110001620453
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 08 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d

胡东玉 110001620453

年 月 日
/y /m /d