

**湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司**

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明**



**天健会计师事务所**

Pan-China Certified Public Accountants

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页
三、附件.....	第 4—7 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 4 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 5 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 6—7 页



# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕2-110号

湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司(以下简称新威凌公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的新威凌公司管理层编制的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)。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新威凌公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新威凌公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解新威凌公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

新威凌公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》(证监会公告〔2025〕5号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大



遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对新威凌公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。



### 四、工作概述

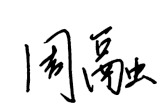

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，新威凌公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》（证监会公告〔2025〕5号）的规定，如实反映了新威凌公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

二〇二六年四月一日



### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

编制单位：湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司

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	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										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
小计	-	-	-							-
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖南新威凌新材料有限公司	子公司	其他应收款	13,639,941.07	43,235,061.32		48,632,117.56	8,242,884.83	代付薪酬、往来款	非经营性往来
	湖南天盈新材料有限责任公司	子公司	其他应收款	191.33	81,000.00		21,191.33	60,000.00	代付薪酬、往来款	非经营性往来
	四川新威凌金属新材料有限公司	子公司	其他应收款	55,006,991.52	46,854,813.45		48,165,954.69	53,695,850.28	代付薪酬、往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	邓英琬	高管	其他应收款		30,000.00			30,000.00	备用金	经营性往来
总计	-	-	-	68,647,123.92	90,200,874.77		96,819,263.58	62,028,735.11		-

法定代表人：

陈志强

陈志强

4301040110027

主管会计工作的负责人：

梅刘孟

第 3 页 共 7 页

会计机构负责人：

梅刘孟

梅刘孟





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

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年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司天健审(2026)2-110号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 他用无效且不得擅自外传。





## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

### 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：



2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司天健审〔2026〕2-110号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





证书编号: 430100020008  
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 08 月 20 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
湖南省注册会计师协会  
2017.3.15  
年度任职资格检查合格专用章

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

湖南省注册会计师协会  
2015.3.18  
合格专用章

湖南省注册会计师协会  
2014.3.18  
合格专用章



姓名 李新葵  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1970-10-07  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 433029701007001  
Identity card No.



本复印件仅供湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司天健审(2026)2-110号后附之用, 证明李新葵是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。





证书编号: 330000015630  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2016 年 07 月 28 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验合格  
 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.



姓名	周融
性别	女
出生日期	1985-05-17
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号	430102198505172022



本复印件仅供湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司天健审(2026)2-110号报告后附之用，证明周融是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

