

天津德高化成新材料股份有 限公司

非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表的专 项审计报告

大信专审字[2026]第 1-01085 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京26JUAACGE1





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 1-01085 号

天津德高化成新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津德高化成新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2025 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2026 年 3 月 18 日出具了大信审字[2026]第 1-01193 号审计报告。在对上述财务报表及附注审计的基础上，我们审核了贵公司编制的《天津德高化成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》（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《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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]126号），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。

在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、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。





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

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，不得用作其它目的。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:



中国注册会计师:



二〇二六年三月十八日



天津德高化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：天津德高化新材料股份有限公司

单位：人民币万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与挂牌公司的关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2025 年期初占用资金余额 | 2025 年度发生金额 (不含利息) | 2025 年度占用资金的利息 (如有) | 2025 年度偿还发生金额 | 2025 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------|-------------|-------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------|----------------|--------|--------|
| 大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性占用 |
| 小计 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性占用 |
| 小计 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性占用 |
| 总计 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与挂牌公司的关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2025 年期初往来资金余额 | 2025 年度往来发生金额 (不含利息) | 2025 年度往来资金的利息 (如有) | 2025 年度偿还发生金额 | 2025 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 经营性往来 |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 经营性往来 |
| 关联自然人 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 非经营性往来 |
| 总计 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

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

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份证码
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

经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

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

证书序号: 0017384

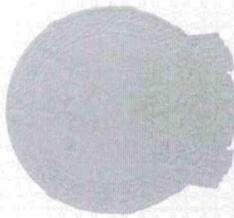
说明

- 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

二〇一一年十月十五日

中华人民共和国财政部制



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

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

大信2206

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.



2009年3月20日

110301590207

注册地
No. of Certificate: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance: 2009年2月20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

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPA Firm
2013年10月23日



同意调出
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPA Firm
2013年10月23日



一、注册会计师不得私自承接业务，不得私自出具审计报告，不得私自向委托方出具报告，一经发现，立即向当地财政部门报告，一经发现，立即向当地财政部门报告。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting solitary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

伏信会计师事务所 (特殊普通合伙)



姓名
Full name: 蔡金良
性别
Sex: 男
出生日期
Date of birth: 1969-09-27
工作单位
Working unit: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
身份证号码
Identity card No: 62135196909270050



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.

2013年10月23日

2013年10月23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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 注册会计师执业行业等，应实时向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用。
- 注册会计师停止执业会计师事务所应书面通知委托人，应立即向委托人报告，登报声明作废后，办理补发手续。
- 本证书如遗失，应立即向委托人报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

证书编号: 110101300573
No. of Certificate: 110101300573

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

发证日期: 2015年05月08日
Date of Issuance: 2015/05/08



姓名: 郑中然
Full name: 郑中然
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-09-21
Date of birth: 1986-09-21
工作单位: 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit: 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码: 131023198609211410
Identity card No.: 131023198609211410



This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 郑中然
证书编号: 110101300573



年: / 月: / 日: /