

株洲时代新材料科技股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街 1 号
东方广场毕马威大楼 8 层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于株洲时代新材料科技股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2601868 号

株洲时代新材料科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了株洲时代新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025 年度的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2026 年 3 月 26 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 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（以下简称“汇总表”）。

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的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2025 年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

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。



关于株洲时代新材料科技股份有限公司
2025 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2601868 号

本专项说明仅供贵公司为 2025 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

张欢



中国北京

曹璐



2026 年 3 月 26 日

附件 株洲时代新材料科技股份有限公司 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

株洲时代新材料科技股份有限公司

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

金额单位：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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

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（续）

金额单位：万元

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 年度 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
股东及其 附属企业	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	货币资金	21,743.16	94,948.38	246.00	95,632.47	21,305.07	财务公司存款	非经营性往来
	中车集团公司所属存续企业	最终控股股东及其子公司	应收账款	2,828.17	999.26	-	2,179.31	1,648.12	销售商品	经营性往来
	中车集团公司所属存续企业	最终控股股东及其子公司	应收款项融资	5.00	13.40	-	5.00	13.40	销售商品	经营性往来
	中车集团公司所属存续企业	最终控股股东及其子公司	合同资产	7,509.28	-	-	618.41	6,890.87	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	应收账款	97,859.16	471,378.38	-	506,021.27	63,216.27	销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	应收款项融资	81,485.10	297,636.31	-	221,928.16	157,193.25	销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	其他应收款	166.17	201.81	-	24.68	343.30	与销售商品相关的保证金 押金	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	预付账款	17.80	45.28	-	17.80	45.28	购买商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	合同资产	2,036.50	1,207.67	-	1,312.20	1,931.97	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	合同资产-非流动 资产	12,743.32	2,665.28	-	2,197.85	13,210.75	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	其他非流动资产	-	252.60	-	-	252.60	设备预付款	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	应收票据	19,889.61	34,942.57	-	27,733.74	27,098.44	销售商品	经营性往来
	中车股份合并范围内子公司	直接控股股东及其子公司	长期应收款	0.10	-	-	0.10	-	销售商品	经营性往来

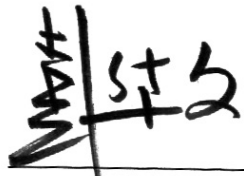
“中车集团及其子公司”指除中车股份及其子公司外的中车集团及其子公司。

株洲时代新材料科技股份有限公司

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（续）

金额单位：万元

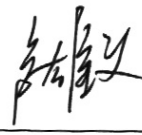
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2025 年年初往 来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度 往来资金的 利息(如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年度 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
本集团的 联营公司	本集团的联营企业	合营联营企业	应收账款	513.91	318.49	-	574.68	257.72	销售商品	经营性往来
	本集团的联营企业	合营联营企业	应收款项融资	-	-	-	-	-	销售商品	经营性往来
	本集团的联营企业	合营联营企业	其他应收款	-	16.71	-	-	16.71	代垫费用	非经营性往来
其他关联 方及其附 属企业	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	应收票据	-	526.90	-	84.50	442.40	销售商品	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	应收账款	1,681.80	3,790.15	-	4,379.59	1,092.36	销售商品	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	应收款项融资	429.59	1,558.99	-	782.07	1,206.51	销售商品	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	预付账款	0.02	-	-	0.02	-	采购商品	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	其他应收款	3.00	2	-	3.00	2	客户投标保证金/押金	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	合同资产	1,092.35	76.34	-	890.06	278.63	质保金/销售商品	经营性往来
	其他关联方	直接控股股东的合营联营企业	合同资产-非流动 资产	389.14	222.11	-	41.88	569.37	质保金/销售商品	经营性往来
	本公司的子公司	本公司的子公司	其他应收款	100,783.72	11,804.69	1,178.80	46,112.85	67,654.36	代垫费用及资金拆借	非经营性往来
	本公司的子公司	本公司的子公司	应收股利	5,081.49	-	-	-	5,081.49	股利	非经营性往来



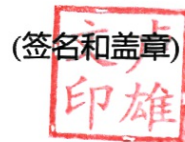
彭华文
法定代表人



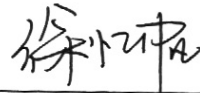
(签名和盖章)



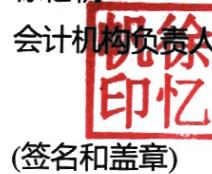
卢雄文
主管会计工作的
公司负责人



(签名和盖章)



徐忆帆
会计机构负责人



(签名和盖章)

