

诺德新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

德皓核字[2026]00001096号



北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京26NJY7V5XJ



诺德新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	诺德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	3-4



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

德皓核字[2026]00001096 号

诺德新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了诺德新材料股份有限公司（以下简称诺德股份）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 22 日签发了德皓审字[2026]00001696 号带强调事项段的保留意见的审计报告。

根据中国证券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)和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（2025 年 8 月修订）》的规定，就诺德股份编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是诺德股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计诺德股份 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。除了对诺德股



份实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解诺德股份 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：诺德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

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

周俊祥



周俊祥

中国注册会计师：

谢娟娟



谢娟娟

二〇二六年四月二十二日





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：诺德新材料股份有限公司

单位：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										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										

15



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）

编制单位：诺德新材料股份有限公司		单位：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 （如适用）	2025年度偿还累计发生金 额	2025年期末占用资金 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	青海电子材料产业发展有限 公司	控股子公司	其他应收款	2,076,231,246.91	2,540,863,083.85		2,916,866,106.81	1,700,328,233.95	内部往来	非经营性往来
	湖北诺德新材料集团有限公 司	控股子公司	其他应收款	1,504,763.00	285,000.00			1,789,763.00	内部往来	非经营性往来
	湖北诺德复合新材料有限公 司	控股子公司	其他应收款	257,200.00	94,526,646.74		48,603,091.85	46,180,754.89	内部往来	非经营性往来
	湖北诺德光电能源有限公 司	控股子公司	其他应收款	6,550,100.00	61,110,000.00		6,000,000.00	61,660,100.00	内部往来	非经营性往来
	西藏诺德科技有限公司	控股子公司	其他应收款	58,581,916.56	119,521,983.44		178,103,900.00		内部往来	非经营性往来
	浙江诺德金属材料有限公 司	控股子公司	其他应收款	18,244,423.27	2,720,054,300.00		2,377,572,090.00	360,726,639.27	内部往来	非经营性往来
	诺德风光电力有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00	10,000.00	内部往来	非经营性往来
	诺德智慧能源管理有限公司	控股子公司	其他应收款	44,616,000.00	201,450,000.00		211,046,000.00	35,020,000.00	内部往来	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	深圳百嘉达新能源材料有限 公司	控股子公司	其他应收款		11,561,569,240.73		11,561,569,240.73		内部往来	非经营性往来
	湖北诺德锂电新材料有限公 司	控股子公司	其他应收款		1,106,894,470.74		942,402,467.64	164,492,003.10	内部往来	非经营性往来
	湖北诺德锂电材料有限公司	控股子公司	其他应收款		2,186,729,397.51		2,186,729,397.51		内部往来	非经营性往来
	湖北诺德铜材有限公司	控股子公司	其他应收款		822,551,605.52		822,551,605.52		内部往来	非经营性往来
	青海诺德新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		4,891,528,584.06		4,891,528,584.06		内部往来	非经营性往来
	惠州联合铜箔电子材料有限 公司	控股子公司	其他应收款		3,395,680,000.00		3,395,680,000.00		内部往来	非经营性往来
	中科英华长春高新技术有限 公司	控股子公司	其他应收款		28,796,792.73		28,796,792.73		内部往来	非经营性往来
	湖州上福电线电缆高技术有 限公司	控股子公司	其他应收款		18,550,000.00		18,550,000.00		内部往来	非经营性往来
	北京中科英华电动车技术研 究院有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000,000.00		2,000,000.00		内部往来	非经营性往来
	江西诺德铜箔有限公司	控股子公司	其他应收款		1,244,670,059.42		1,244,670,059.42		内部往来	非经营性往来
	深圳百嘉达新材料有限公司	控股子公司	其他应收款		53,899,732.12		52,690,000.00	1,208,732.12	内部往来	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	江苏联鑫电子工业有限公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款	34,000,000.00	20,000,000.00		54,000,000.00		内部往来	非经营性往来
	深圳市万禾天诺产业运营管 理有限公司	其他关联方及其附属 企业	其他应收款		25,182,855.31		2,483,380.26	22,749,475.05	单位往来	非经营性往来
总计				2,239,995,655.74	31,210,952,762.17		31,056,782,716.53	2,394,165,701.38		





营业执照

统一社会信用代码

911101016828529982



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(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 4500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2008年12月08日

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；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。）

本证仅用于业务报告专用，复印无效。



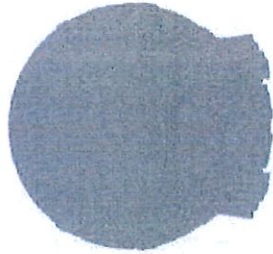
2026年01月22日

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公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书



名称：北京德汇国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：赵焕琪

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日



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》。



北京市财政局
行政审批服务专用章

2026年2月10日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。





证书编号: 440400050017
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs
 发证日期: 1994 年 07 月 01 日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal R

本证书经检验
 This certificate is



姓名: 周俊祥
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1965-12-20
 Date of birth
 工作单位: 中和正信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码: 110102651220241
 Identity card No.



同意转让
 Agree the holder to be transferred from

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



NOTICE
 1. When practicing, the CPA shall show the object this certificate, where necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, alteration, shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revoking after making an announcement of loss on the newspaper.
 周俊祥 2018.5.25
 中和正信会计师事务所 姜州分所





姓名: 谢娟娟
 Full name: XIE HUIHUI
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1989-10-01
 Date of birth: 1989-10-01
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 342221198910013089
 Identity card No.: 342221198910013089

证书编号: 310000060863
 No. of Certificate: 310000060863
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2015年08月29日
 Date of Issuance: 2015/08/29



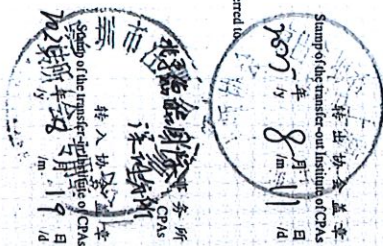
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

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.

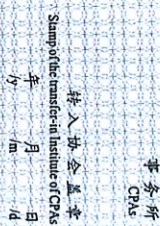
同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 上海立信会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年8月11日
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to



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

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.

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 上海立信会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年8月11日
 同意转入
 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

