

**关于浙江万马股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

致同

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**



## 目 录

关于浙江万马股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资  
金往来的专项说明

浙江万马股份有限公司 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 1-2



## 关于浙江万马股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 320A009446 号

### 浙江万马股份有限公司全体股东：

我们接受浙江万马股份有限公司（以下简称“万马股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了万马股份公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 320A014716 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，万马股份公司编制了本专项说明所附的浙江万马股份有限公司 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“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是万马股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万马股份公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对万马股份公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2025 年度万马股份公司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。



本专项说明仅供万马股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十一日







此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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)(20-18)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李慧琦

经营范围 审计企业会计报表，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、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

出资额 5205 万元  
成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



登记机关

2025 年 10 月 16 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

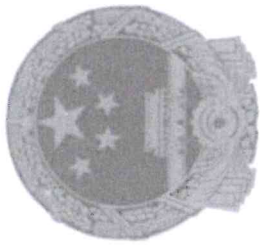
<http://www.gsxt.gov.cn>

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：

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014469



# 说明

此件仅供业务报告使用，复印无效

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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称：致同会计师事务所

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 于涛  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1973-03-24  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 320105197303241412  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

证书编号: 130000242679  
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇九年十一月十日  
 Date of Issuance: 2009年11月10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.



姓名: 于涛  
 证书编号: 130000242679

This certificate is valid for this renewal.



姓名: 于涛  
 证书编号: 130000242679



此件仅供业务报告使用, 复印无效



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



事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年7月11日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



- 一、注册会计师执行本业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

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 statutory 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.



姓名	纪文凤
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-01-25
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所
Working unit	
身份证号码	341282198901250156
Identity card No.	

此件仅供业务报告使用，复印无效



年度检验登记  
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: 110101561093  
No. of Certificate

姓名: 纪文凤

证书编号: 110101561093

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 05 月 31 日  
Date of Issuance

年 月 日

