

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽楚江科技新材料股份有限公司

容诚专字[2026]241Z0015号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽楚江科技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专项说明

容诚专字[2026]241Z0015 号

安徽楚江科技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审计准则审计了安徽楚江科技新材料股份有限公司（以下简称楚江新材公司）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2026]241Z0032 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，楚江新材公司管理层编制了后附的安徽楚江科技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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是楚江新材公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计楚江新材公司 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。除了对楚江新材公司实施 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。为了更好地理解楚江新材公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供楚江新材公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽楚江科技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。

（以下无正文，为安徽楚江科技新材料股份有限公司容诚专字[2026]241Z0015号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

冯炬（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

李波

中国·北京

中国注册会计师：_____

陈凯

2026年4月23日

附件:

安徽楚江科技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

单位:人民币元

| 编制单位: 安徽楚江科技新材料股份有限公司 | 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年初占用资金余额 | 2025年度占用累计发生额(不含利息) | 2025年度占用资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生额 | 2025年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------------|------------------|---------------------|-------------------|----------------|------------------|----------|--------|
| 非经营性资金占用 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | | | | | | | | | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 安徽楚江投资集团有限公司 | 安徽楚江投资集团有限公司 | 控股股东 | 预付款项 | - | 744,033.42 | | 743,812.35 | 221.07 | 货款 | 经营性往来 |
| 芜湖森源工贸发展有限公司 | 芜湖森源工贸发展有限公司 | 控股股东的全资子公司 | 预付款项 | 199,650.87 | | | 199,650.87 | - | 货款 | 经营性往来 |
| 安徽楚江特钢有限公司 | 安徽楚江特钢有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 49,750,000.00 | 30,000,000.00 | | 79,750,000.00 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 江苏天马高新技术股份有限公司 | 江苏天马高新技术股份有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 200,922,649.59 | 502,814.88 | | 1,425,464.47 | 200,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 江苏天马高新技术股份有限公司 | 江苏天马高新技术股份有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 24,984,778.10 | | 6,167,222.31 | | 31,152,000.41 | 资金拆借利息 | 非经营性往来 |
| 芜湖天马高新技术有限公司 | 芜湖天马高新技术有限公司 | 控股子公司的子公司 | 其他应收款 | - | 10,260,850.74 | | 5,260,850.74 | 5,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | | 91,666.67 | | 91,666.67 | 资金拆借利息 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 191,350,000.00 | 188,722,403.57 | | 143,253,519.94 | 236,818,883.63 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 82,500.00 | | 2,515,861.12 | 2,528,083.34 | 70,277.78 | 资金拆借利息 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 270,000,000.00 | | | | 270,000,000.00 | 募投项目借款 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 55,028,483.22 | | 3,075,788.77 | | 58,104,241.99 | 募投项目借款利息 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 120,047,286.45 | 80,592,649.84 | | 160,639,936.29 | 40,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 40,000,000.00 | 92,184,285.56 | | 684,285.56 | 131,500,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 清远楚江高新材料有限公司 | 清远楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | | | | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 安徽鑫海高新材料有限公司 | 安徽鑫海高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 71,898,779.98 | | | | 71,898,779.98 | 募投项目借款利息 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江合金材料有限公司 | 安徽楚江合金材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 80,000,000.00 | | | | 80,000,000.00 | 募投项目借款 | 非经营性往来 |
| 芜湖楚江合金材料有限公司 | 芜湖楚江合金材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 16,304,735.72 | | 911,335.93 | | 17,216,071.65 | 募投项目借款利息 | 非经营性往来 |
| 芜湖楚江合金材料有限公司 | 芜湖楚江合金材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 40,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 55,000,000.00 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 16,500.00 | | 423,000.00 | | 439,500.00 | 资金拆借利息 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 600,000,000.00 | | | | 600,000,000.00 | 募投项目借款 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 56,071,380.73 | | 6,835,019.50 | | 62,906,400.23 | 募投项目借款利息 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 212,327,181.82 | | 1,788,222.21 | | 180,000,000.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 安徽楚江高新材料有限公司 | 安徽楚江高新材料有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 66,000.00 | | | 1,798,000.00 | 56,222.21 | 资金拆借利息 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | 2,029,049,926.48 | 418,007,038.01 | 21,808,086.51 | 484,050,285.38 | 1,984,814,765.62 | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

李纯

李纯

李健





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：注册会计业务；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）（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 8700.5 万元
成立日期 2013 年 12 月 10 日
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

登记机关

2026 年 01 月 08 日

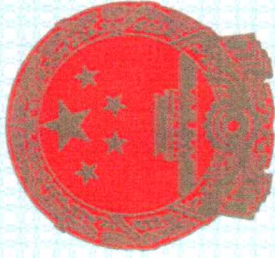


会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：刘维
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010032
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
 批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022698

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、出借、转借、出租、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》。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附租专用



发证机关：北京市财政局

2025年3月24日



中华人民共和国财政部制



姓名 冯炬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-09-24
 Date of birth
 工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所
 Working unit
 身份证号码 510723198809243672
 Identity card No.



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.

证书编号: 110100323933
 No. of Certificate

批准注册协会 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016-06-28 月 日
 Date of Issuance ly fm /d





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 李淑
性别: 女
出生日期: 1990-06-01
工作单位: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 342401199006016142
Identity card No.





年检凭证
李淑
会员编号: 110100323948
2022年07月
年检通过
继续有效一年。
or another year after

证书编号: 110100323948
No. of Certificate
安徽省注册会计师协会
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016-9-27
Date of Issuance



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

皖城安徽 事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年10月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

皖城芜湖 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年10月17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

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 陈凯
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1993-04-28
工作单位 Working unit 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所
身份证号码 Identity card No. 3426261993042880011



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.



证书编号: 110100320754
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-06-22
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d