

关于山西永东化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告
信会师报字[2026]第 ZB10891 号





关于山西永东化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZB10891 号

山西永东化工股份有限公司全体股东：

我们审计了山西永东化工股份有限公司(以下简称“永东股份公司”)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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZB10884 号的无保留意见审计报告。

永东股份公司管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是永东股份公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计永东股份公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解永东股份公司 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财务报表一并阅读。



本报告仅供永东股份公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：冯万奇



中国注册会计师：陈艳红



中国·上海

2026 年 4 月 27 日



**山西永东化工股份有限公司 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：万元

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 年度往来资金的利息（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
非经营性资金占用									
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									
其他关联资金往来									
控股股东、实际控制人及其附属企业									往来性质（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业									
其他关联方及其附属企业									
总计									

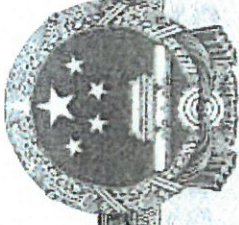
本表已于 2026 年 4 月 27 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：刘东林

主管会计工作负责人：陈梦喜

会计机构负责人：姜清峰





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营主体身份码了解变更信息、备案、许可、变更等信息服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15680.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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, 出具审计报告, 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, 信息系统领域内的技术服务, 法律、法规规定的其他业务。
【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】



出 售 使 用



登记机关

2026 年 03 月 11 日

证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

立信会计师事务所
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
0177 SINANTS



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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



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

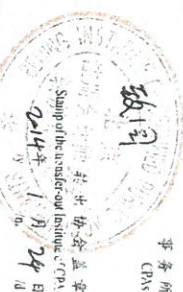


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



姓名: 冯万奇
Full name: 冯万奇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-02-04
Date of birth: 1970-02-04
工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码: 410105700204275
Identity card: 410105700204275



姓名: 冯万奇
证书编号: 440400010028

年 月 日

证书编号: 440400010028
No. of Certificate:
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs:
发证日期: 一九九七年七月一日
Date of Issuance:



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.

