

关于河南瑞贝卡发制品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

中喜专审 2026Z00429 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于河南瑞贝卡发制品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审2026Z00429号

河南瑞贝卡发制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称瑞贝卡公司）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、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27日出具了中喜财审2026S02353号无保留意见的审计报告。

瑞贝卡公司管理层按照《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》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》的规定编制了后附的河南瑞贝卡发制品股份有限公司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、合法性及完整性是瑞贝卡公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计瑞贝卡公司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。除了对瑞贝卡公司实施于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年度瑞贝卡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。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本报告仅供瑞贝卡公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为瑞贝卡公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二六年四月二十七日



河南瑞贝卡发制品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汇总表

2025年度

编制单位：河南瑞贝卡发制品股份有限公司

单位：人民币万元

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年度资金 占用的利息 (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
现大股东及其附属企业	河南瑞贝卡控股有限责任公司	控股股东	其他应收款		31,686.86		31,686.86			
小计					31,686.86		31,686.86			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					31,686.86		31,686.86			
其它关联资金往来	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年期初 往来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度资金 往来的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	河南瑞贝卡控股有限责任公司	控股股东	其他应付款		22,963.00		22,963.00		资金周转	非经营性往来
	许昌市城市公共交通有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	110.65	57.90		90.00	78.55	租赁场地停车	经营性往来
	许昌瑞贝卡大酒店有限公司	控股股东的子公司	应收账款		0.60		0.60		销售商品	经营性往来
	许昌市城市公共交通有限公司	控股股东的子公司	预付款项		72.26		80.00	7.74	租车费	经营性往来
	许昌瑞贝卡水上公共交通有限公司	控股股东的子公司	应付账款		0.18		0.18		招待费	经营性往来
	许昌瑞贝卡水业有限公司	控股股东的子公司	应付账款		243.03		243.03		水费	经营性往来
	许昌瑞贝卡大酒店有限公司	控股股东的子公司	应付账款		12.36		12.36		招待费	经营性往来
	许昌芙蓉园酒店有限公司	控股股东的子公司	应付账款		1.57		1.57		招待费	经营性往来
	许昌瑞贝卡文化旅游有限公司	控股股东的子公司	应付账款		0.10		0.10		招待费	经营性往来
	洛阳瑞贝卡酒店管理有限公司	控股股东的子公司	应付账款		1.46		1.46		招待费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	黄河科技集团信息产业发展有限公司	其他	其他应收款	16.45	31.64		17.63	30.46	租赁部分办公场所	经营性往来
	许昌市建安区第三高级中学	其他	其他应收款		322.28		320.00	2.28	租赁费	经营性往来
	黄河科技集团信息产业发展有限公司	其他	应付账款		0.08			0.08	购买电子产品	经营性往来
	黄河科技集团信息产业发展有限公司	其他	其他应付款		1,500.00		1,400.00	100.00	资金周转	非经营性往来
	许昌道凯商贸有限公司	其他	其他应收款		26,500.00		26,500.00		资金周转	非经营性往来
	许昌道之霖实业有限责任公司	其他	其他应收款		23,400.00		23,400.00		资金周转	非经营性往来
	许昌归来商贸有限公司	其他	其他应收款		27,600.00		27,600.00		资金周转	非经营性往来
总计				127.10	102,706.45		102,629.92	219.11		

本表已于2026年4月27日获第九届董事会第七次会议批准。

公司负责人、主管会计工作的负责人：

郑文  


会计机构负责人：

朱建  




# 营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

出资额 2690 万元

成立日期 2013 年 11 月 28 日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层  
1101 室

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、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；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。)

登记机关

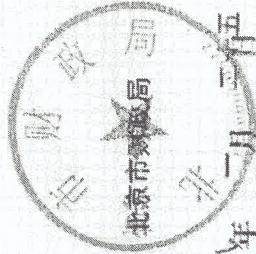


2025 年 12 月 26 日

证书序号: 0000058

### 说明

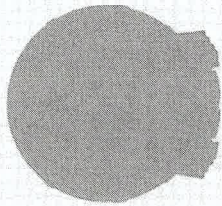
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十一月二十五

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可(2013)0071号

批准执业日期: 2013年11月08日





姓名: 孙亚林  
 Full name: 孙亚林  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1978-10-23  
 Date of birth: 1978-10-23  
 工作单位: 天津市津华有限责任会计师事务所河北分所  
 Working unit: 天津市津华有限责任会计师事务所河北分所  
 身份证号码: 130105197810231221  
 Identify card No.: 130105197810231221



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



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

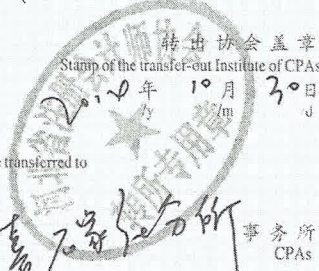
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

天津市津华河北分所 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

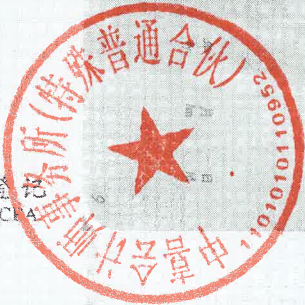


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 / /



证书编号: 120000320006  
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 05 月 02日  
 Date of Issuance / /