

彤程新材料集团股份有限公司

**非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明**

2025年度



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2026）专字第70023255_B02号
彤程新材料集团股份有限公司

彤程新材料集团股份有限公司董事会：

我们审计了彤程新材料集团股份有限公司的2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2026年4月16日出具了编号为安永华明（2026）审字第70023255_B01号的无保留意见审计报告。

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》的要求，彤程新材料集团股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是彤程新材料集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计彤程新材料集团股份有限公司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之处。除了对彤程新材料集团股份有限公司2025年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

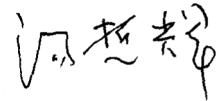
为了更好地理解彤程新材料集团股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供彤程新材料集团股份有限公司为2025年度报告披露使用，不适用于其他用途。

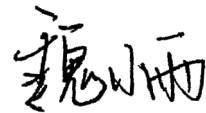
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2026）专字第70023255_B02号
彤程新材料集团股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：汤哲辉



中国注册会计师：魏小雨

中国 北京

2026年4月16日

附表：

彤程新材料集团股份有限公司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											
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	
大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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年年初 往来资金余额	2025年度往来累计 发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
上市公司的子公司及其附属企业	上海彤程电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	25,673,342.59	105,215,348.64	1,688,283.10	25,673,342.59	1,688,283.10	企业往来	非经营性往来	
	华奇(中国)化工有限公司	全资子公司	其他应收款	-	246,978,474.41	-	105,215,348.64	-	企业往来	非经营性往来	
	彤程化学(中国)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	17,000,000.00	-	246,978,474.41	-	企业往来	非经营性往来	
	上海彤程化工有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,500,000.00	-	17,000,000.00	-	企业往来	非经营性往来	
	彤程电子材料(镇江)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000,000.00	-	2,500,000.00	-	企业往来	非经营性往来	
	彤程电子材料(常州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	47,907,170.00	-	3,000,000.00	-	企业往来	非经营性往来	
	Red Avenue Group Limited	全资子公司	其他应收款	224,996,920.00	652,112,082.91	-	272,904,090.00	-	委托贷款	非经营性往来	
	彤程电子材料(镇江)有限公司	全资子公司	其他应收款	64,692,608.34	116,969,790.37	-	712,186,176.38	4,618,514.87	委托贷款	非经营性往来	
	彤程化学(中国)有限公司	全资子公司	其他应收款	14,257,441.50	93,390,591.57	-	131,227,231.87	-	委托贷款	非经营性往来	
	彤程化学(中国)有限公司	全资子公司	其他应收款	508,563.00	798,441,462.47	-	19,308,275.90	74,590,878.67	委托贷款	非经营性往来	
	华奇(中国)化工有限公司	全资子公司	其他应收款	102,802,733.60	1,265,145,213.97	-	901,244,196.07	-	委托贷款	非经营性往来	
	上海彤程电子材料有限公司	全资子公司	其他应收款	31,989,910.00	-	-	1,009,410,543.67	287,724,580.30	委托贷款	非经营性往来	
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	464,921,519.03	3,348,660,134.34	1,688,283.10	3,446,647,679.53	368,622,256.94	不适用	不适用	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

本汇总表已于2026年4月16日获以下人士批准：

法定代表人：

Zhangqing

主管会计工作负责人：

Tiles

会计机构负责人：

朱文卿