

株洲时代新材料科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China

Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街 1 号
东方广场毕马威大楼 8 层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于株洲时代新材料科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2501578 号

株洲时代新材料科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了株洲时代新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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) 以及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》的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2024 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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2024 年度财务报表时贵公司提供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。

为了更好地理解贵公司 2024 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的财务报表一并阅读。

关于株洲时代新材料科技股份有限公司
2024 年度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）

毕马威华振专字第 2501578 号

本专项说明仅供贵公司为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

雷江

雷江



中国 北京

林莹

林莹



2025 年 4 月 28 日

附件 株洲时代新材料科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

株洲时代新材料科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



金额单位：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	2024年期初 占用资金余额	2024年度占用累计 发生金额(不含利息)	2024年度占用资金 的利息(如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

其他关联 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	2024 年年初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度 往来资金的 利息(如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年度 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	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	货币资金	21,187.90	109,826.30	313.44	109,584.48	21,743.16	财务公司存款	非经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	应收票据	6,118.83	23,535.95	-	9,765.17	19,889.61	销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	应收账款	43,939.02	186,033.35	-	150,640.65	79,331.72	销售商品	经营性往来
	中车集团及其子公司	最终控制股东及其子公司	应收账款	3,373.12	571.03	-	1,115.98	2,828.17	销售商品	经营性往来
	中车株洲所及其子公司	直接控制股东及其子公司	应收账款	59,322.50	200,151.24	-	240,946.30	18,527.44	销售商品	经营性往来
	中车株洲所及其子公司	直接控制股东及其子公司	应收款项融资	26,331.79	164,879.19	-	146,584.06	44,626.92	销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	应收款项融资	39,395.95	91,677.06	-	94,214.83	36,858.18	销售商品	经营性往来
	中车集团及其子公司	最终控制股东及其子公司	应收款项融资	230.07	195.74	-	420.81	5.00	销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	预付账款	1.12	17.80	-	1.12	17.80	采购商品	经营性往来
	中车株洲所及其子公司	直接控制股东及其子公司	其他应收款	-	13.68	-	-	13.68	与销售商品相关的押金	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	其他应收款	6.44	151.45	-	5.40	152.49	与销售商品相关的押金	经营性往来
	中车集团及其子公司	最终控制股东及其子公司	合同资产	7,516.02	87.50	-	94.24	7,509.28	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	合同资产	3,311.69	680.84	-	1,995.88	1,996.65	质保金/销售商品	经营性往来
	中车株洲所及其子公司	直接控制股东及其子公司	合同资产	49.66	6.14	-	15.95	39.85	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	合同资产-非流动资产	9,486.49	4,311.38	-	1,257.87	12,540.00	质保金/销售商品	经营性往来
	中车株洲所及其子公司	直接控制股东及其子公司	合同资产-非流动资产	134.93	85.91	-	17.53	203.31	质保金/销售商品	经营性往来
	中车股份及其子公司	中间控股股东及其子公司	长期应收款	0.10	-	-	-	0.10	销售商品	经营性往来

“中车股份及其子公司” 指除中车株洲所及其子公司外的中车股份及其子公司。

“中车集团及其子公司” 指除中车股份及其子公司、中车株洲所及其子公司外的中车集团及其子公司。

株洲时代新材料科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：万元										
其他关联资 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	2024 年初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度 往来资金的 利息(如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年度 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
本集团的联 营公司	本集团的联营企业	合营联营企业	应收账款	96.26	2,600.28	-	2,182.63	513.91	销售商品	经营性往来
	本集团的联营企业	合营联营企业	应收款项融资	107.63	88.99	-	196.62	-	销售商品	经营性往来
	本集团的联营企业	合营联营企业	应收股利	40.00	-	-	40.00	-	股利	非经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	应收票据	90.62	-	-	90.62	-	销售商品	经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	应收账款	2,151.94	4,533.13	-	5,003.27	1,681.80	销售商品	经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	应收款项融资	506.99	3,103.51	-	3,180.91	429.59	采购商品	经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	预付账款	1.00	0.02	-	1.00	0.02	客户投标保证金	经营性往来
其他关联方 及其 附属企业	其他关联方	控股股东的合营联营企业	其他应收款	2.50	0.50	-	-	3.00	销售商品	经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	合同资产	422.48	902.66	-	232.79	1,092.35	质保金/销售商品	经营性往来
	其他关联方	控股股东的合营联营企业	合同资产-非流动 资产	281.34	229.73	-	121.93	389.14	质保金/销售商品	经营性往来
	本公司的子公司	本公司的子公司	应收账款	5,061.45	105,952.94	-	108,236.31	2,778.08	销售商品	经营性往来
	本公司的子公司	本公司的子公司	应收股利	5,081.49	-	-	-	5,081.49	股利	非经营性往来
	本公司的子公司	本公司的子公司	其他应收款	91,698.66	11,270.12	1,487.40	3,672.46	100,783.72	代垫费用及资金拆借	非经营性往来

彭文
法定代表人



彭文

黄蕴洁
主管会计工作的
公司负责人



黄蕴洁

麻帅杰
会计机构负责人



麻帅杰



(公司盖章)

(签名和盖章)

(签名和盖章)

(签名和盖章)



营业执照

统一社会信用代码

91110000599649382C

(副本)(3-1)



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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

出 资 额

人民币元 12129 万元

类

型

台港澳投资特殊普通合伙企业

成 立 日 期

2012 年 07 月 10 日

执行事务合伙人

邹俊

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场东2
座办公楼8层

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 03 月 06 日

证书序号: NO 000421

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

执业证书

名

称:

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

邹俊

主任会计师:

办公场所:

北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式:

特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号:

11000241

注册资本(出资额):

人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号:

财会函(2012) 31号

批准设立日期:

二〇一二年七月五日

发证机关:

中华人民共和国财政部制



姓 名
Full name
性 别
Sex
出 生 日 期
Date of birth
工 作 单 位
Working unit
身 份 证 号 码
Identity card No.

雷江

男

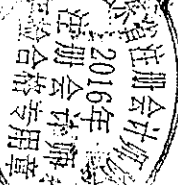
1976-07-14

毕马威华振会计师事务所

110108197607141410



证书编号: 110002410104



20160202

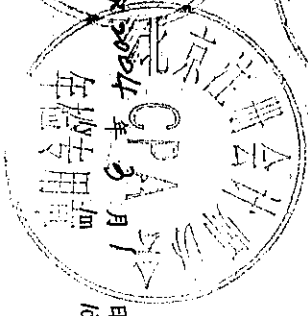
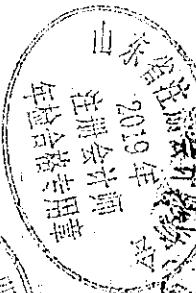
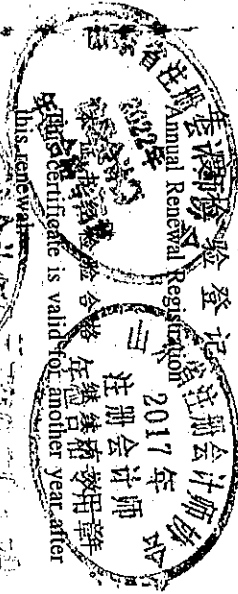
110002410104

证书编号:
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: 2008年07月23日
Date of Issuance

4



5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

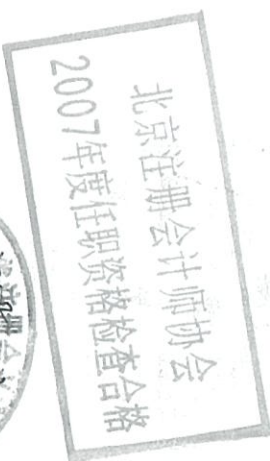
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



日

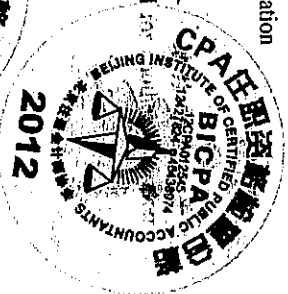
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



09年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration





姓 名 林莹
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1982-01-05
Date of birth
工 作 单 位 毕马威华振会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码 110108198201051823
Identity card No.



注册会计师 1101



110002410477

证书编号:
No. of Certificate
北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance
二〇〇八年八月十五日

年度检验登
Annual Renewal Regis



姓名: 林莹

证书编号: 110002410477

本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after
this renewal.



09年3月20日

1003
★
师



登记
Registration
合格
alic



年
月
日

年度
Annual R



有效一年。



203

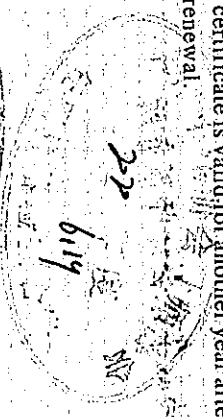
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 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.



年 月 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

毕马威华振会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 8 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 8 月 20 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

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 11 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 11 月 11 日