

# 关于浙江万马股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京25FFCJMN49



## 目 录

关于浙江万马股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

浙江万马股份有限公司 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 1



## 关于浙江万马股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2025）第 320A008348 号

### 浙江万马股份有限公司全体股东：

我们接受浙江万马股份有限公司（以下简称“万马股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了万马股份公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2025）第 320A013289 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，万马股份公司编制了本专项说明所附的浙江万马股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是万马股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万马股份公司 2024 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。除了对万马股份公司实施于 2024 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 2024 年度万马股份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。





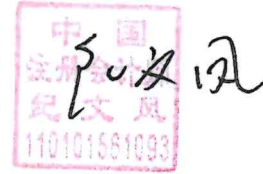
本专项说明仅供万马股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月十七日



浙江万马股份有限公司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

编制单位：浙江万马股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用	非经营性资金占用	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业	占关联方及所属企业
占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生额(不含利息)	2024年度占用资金摊销(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质	占用性质	占用性质	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	应收款		2.25				销售商品	经营性占用			
	其他应收款		10.60				租金收入	经营性占用			
	其他应收款		1.11				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		1.33				水电费	经营性占用			
小计			14.76				提供劳务	经营性占用			
其他关联方及所属企业	应收款		0.40				水电费	经营性占用			
	其他应收款		0.34				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		0.24				租金收入	经营性占用			
	其他应收款		2.00				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		1.14			0.19	提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		0.33				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		4.60				销售商品	经营性占用			
	其他应收款		465.30			42.85	水电费	经营性占用			
	其他应收款		39.48				租金收入	经营性占用			
	其他应收款		56.48				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		2.49				销售商品	经营性占用			
	其他应收款		0.07				提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		0.41				销售商品	经营性占用			
	其他应收款		0.09				水电费	经营性占用			
	其他应收款		1,939.44			206.97	水电代扣款	非经营性往来			
	其他应收款		321.11			262.35	代垫款	非经营性往来			
	其他应收款		450.00			1,050.00	借款	非经营性往来			
	其他应收款		8,000.00			8,000.00	往来款	非经营性往来			
	其他应收款		29,745.00			26,745.00	借款	非经营性往来			
	其他应收款		40,277.69			40,277.69	借款	非经营性往来			
	其他应收款		10,799.96			10,799.94	借款	非经营性往来			
	其他应收款		26,162.20			26,162.20	往来款	非经营性往来			
	其他应收款		5,000.00			46,705.72	借款	非经营性往来			
	其他应收款		11.08			1,337.59	借款	非经营性往来			
	其他应收款		56.64			11.51	提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		2.00			2.00	提供劳务	经营性占用			
	其他应收款		31.97			31.97	提供劳务	经营性占用			
总计		121,972.45	75,281.91	2,572.95	34,153.70	165,673.61					

本表已于2025年4月17日经第六届董事会第三十二次会议批准。

公司法定代表人：李朝

主管会计工作的公司负责人：李朝

公司会计机构负责人：李朝

李朝



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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

2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

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：

国家市场监督管理总局监制

1-11111111

证书序号: 0014469



此件仅用于业务报告使用, 复印无效

### 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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

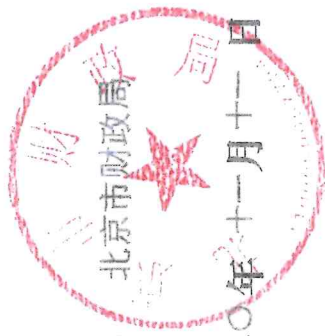
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局



二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

北京市财政局 北京市财政局

100301



姓名 于涛  
 Full name 于涛  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1973-03-24  
 Date of birth 1973-03-24  
 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 110000242679  
 Identity card no. 110000242679



110000242679

110000242679

证书编号: 110000242679  
 No. of Certificate 北京注册会计师协会

北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年12月10日  
 Date of issuance 2009年12月10日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 于涛  
 证书编号: 110000242679

This certificate is valid for this renewal.



姓名: 于涛  
 证书编号: 110000242679



110000242679

复印件仅供业务报告使用

注册会计师工作单位变更事项  
 Registration of the Change of Working Unit by 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

2012年7月11日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



2012年08月13日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名 name 纪文凤  
 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1989-01-25  
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
 身份证号码 Identity card No. 341282198901250156

此件仅供业务报告使用，复印无效

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:  
 No. of Certificate 110101561093

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2021 年 05 月 31 日



姓名: 纪文凤



证书编号: 110101561093



纪文凤 110101561093

年 月 日  
 y m d