

关于浙江巨化股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：浙江巨化股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-85172737

## 关于浙江巨化股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]310Z0068 号

浙江巨化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了浙江巨化股份有限公司（以下简称巨化股份公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 23 日出具了容诚审字[2025]310Z0039 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《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，巨化股份公司管理层编制了后附的浙江巨化股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是巨化股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计巨化股份公司 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。除了对巨化股份公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解巨化股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。


本专项说明仅供巨化股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：浙江巨化股份有限公司 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。

(此页无正文，为浙江巨化股份有限公司容诚专字[2025]310Z0068 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 陈芳   
陈芳

中国注册会计师： 王旭   
王旭

中国注册会计师： 胡成   
胡成

2025 年 4 月 23 日

附表 2

关于浙江巨化股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/

总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江歌瑞新材料有限公司	控股股东的子公司	应收账款	1,744.88	7,887.92	-	7,670.18	1,962.61	销售商品	经营性往来
	浙江巨化汉正新材料有限公司	控股股东的子公司	应收账款	707.71	5,380.82	-	4,918.87	1,169.65	销售商品	经营性往来
	巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	977.92	355.70	-	355.70	977.92	销售商品	经营性往来
	浙江锦华新材料股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款	46.58	16,010.14	-	15,682.49	374.23	销售商品	经营性往来
	浙江巨能压缩机有限公司	控股股东的子公司	应收账款	132.28	276.23	-	37.54	370.96	销售商品	经营性往来
	浙江巨化装备工程集团有限公司	控股股东的子公司	应收账款	425.93	1,841.41	-	1,943.44	323.90	销售商品	经营性往来
	浙江巨化物流有限公司	控股股东的子公司	应收账款	4.00	1,002.51	-	936.36	70.16	销售商品	经营性往来
	浙江巨化环保科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	186.68	5,920.74	-	6,058.19	49.24	销售商品	经营性往来
	巨化集团有限公司	控股股东	应收账款	8.48	9,317.76	-	9,318.73	7.50	销售商品	经营性往来
	浙江巨化清安检测科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	419.38	-	418.37	1.01	销售商品	经营性往来
	浙江巨程钢瓶有限公司	控股股东的子公司	应收账款	184.55	263.98	-	447.70	0.84	销售商品	经营性往来
	浙江巨化信息技术有限公司	控股股东的子公司	应收账款	6.99	86.31	-	92.65	0.64	销售商品	经营性往来
	巨化集团公司兴化实业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	145.78	-	145.16	0.62	销售商品	经营性往来
	浙江巨化热电有限公司	控股股东的子公司	应收账款	8.74	17,661.25	-	17,669.79	0.20	销售商品	经营性往来

浙江巨化化工矿业 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	222.88	-	222.85	0.03	销售商 品	经营性 往来
浙江巨化集团进出 口有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	254.39	17,686.32	-	17,940.71	-	销售商 品	经营性 往来
浙江工程设计有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	8.44	3,369.32	-	3,377.76	-	销售商 品	经营性 往来
衢州市清越环保有 限公司	控股股东的子 公司	应收账款	19.38	1,357.85	-	1,377.23	-	销售商 品	经营性 往来
巨化集团公司汽车 运输有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	553.55	-	553.55	-	销售商 品	经营性 往来
浙江巨化自动化仪 表有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	470.02	-	470.02	-	销售商 品	经营性 往来
浙江衢州巨泰建材 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	383.86	269.29	-	653.16	-	销售商 品	经营性 往来
衢州市清源生物科 技有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	264.76	-	264.76	-	销售商 品	经营性 往来
巨化集团（香港） 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	47.35	-	47.35	-	销售商 品	经营性 往来
上海巨化实业发展 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	41.05	-	41.05	-	销售商 品	经营性 往来
温州衢化东南工贸 有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	32.71	-	32.71	-	销售商 品	经营性 往来
浙江巨化能源有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	26.71	-	26.71	-	销售商 品	经营性 往来
浙江巨化投资有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	19.23	-	19.23	-	销售商 品	经营性 往来
浙江巨化塑胶有限 责任公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	15.80	-	15.80	-	销售商 品	经营性 往来
衢州衢化宾馆有限 公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	15.36	-	15.36	-	销售商 品	经营性 往来
深圳市巨化华南投 资发展有限公司	控股股东的子 公司	应收账款	-	11.85	-	11.85	-	销售商 品	经营性 往来

衢州市新前景物业管理有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	8.23	-	8.23	-	销售商品	经营性往来
衢州巨化传媒有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	6.25	-	6.25	-	销售商品	经营性往来
浙江科健安全卫生咨询有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	4.97	-	4.97	-	销售商品	经营性往来
衢州巨程安全技术服务有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	3.17	-	3.17	-	销售商品	经营性往来
衢州氟硅技术研究院	控股股东的子公司	应收账款	-	1.75	-	1.75	-	销售商品	经营性往来
巨化控股有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	1.47	-	1.47	-	销售商品	经营性往来
衢州巨化房地产开发有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	0.35	-	0.35	-	销售商品	经营性往来
浙江清科环保科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	0.05	-	0.05	-	销售商品	经营性往来
浙江巨化装备工程集团有限公司	控股股东的子公司	预付款项	0.52	374.39	-	0.52	374.39	采购商品或接受劳务	经营性往来
衢州衢化宾馆有限公司	控股股东的子公司	预付款项	-	847.50	-	739.88	107.62	采购商品或接受劳务	经营性往来
巨化集团公司兴化实业有限公司	控股股东的子公司	预付款项	19.62	2,481.58	-	2,470.36	30.85	采购商品或接受劳务	经营性往来
巨化集团有限公司	控股股东	预付款项	98.19	1,028.99	-	1,113.66	13.52	采购商品或接受劳务	经营性往来
浙江巨化环保科技有限公司	控股股东的子公司	预付款项	3.44	-	-	-	3.44	采购商品或接受劳务	经营性往来
衢州市新前景物业管理有限公司	控股股东的子公司	预付款项	-	82.59	-	80.08	2.51	采购商品或接受劳务	经营性往来

	浙江巨化物流有限公司	控股股东的子公司	预付款项	49.49	2,864.64	-	2,914.13	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	巨化集团公司汽车运输有限公司	控股股东的子公司	预付款项	411.01	21.33	-	432.34	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	浙江工程设计有限公司	控股股东的子公司	预付款项	10.90	143.69	-	154.59	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	衢州氟硅技术研究院	控股股东的子公司	预付款项	14.00	60.37	-	74.37	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	衢州巨化传媒有限公司	控股股东的子公司	预付款项	42.45	19.36	-	61.82	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	浙江清科环保科技有限公司	控股股东的子公司	预付款项	10.00	13.70	-	23.70	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	预付款项	2.71	6.62	-	9.33	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	浙江巨化清安检测科技有限公司	控股股东的子公司	预付款项	7.83	-	-	7.83	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	衢州巨程安全技术服务有限公司	控股股东的子公司	预付款项	3.70	-	-	3.70	-	采购商品或接受劳务	经营性往来
	浙江巨化集团进出口有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	-	33.38	-	-	33.38	应收暂付款	经营性往来
	巨化集团有限公司	控股股东	其他应收款	0.90	20.89	-	0.40	21.39	押金保证金	经营性往来
	浙江巨化热电有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	0.50	-	-	-	0.50	押金保证金	经营性往来



	巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	合同资产	-	594.41	-	328.79	265.62	提供劳务	经营性往来
	衢州市清越环保有限公司	控股股东的子公司	合同资产	-	14.06	-	8.69	5.38	质保金	经营性往来
	浙江工程设计有限公司	控股股东的子公司	其他非流动资产	-	7,390.93	-	5,995.34	1,395.59	采购设备	经营性往来
	浙江巨化装备工程集团有限公司	控股股东的子公司	其他非流动资产	193.54	2,063.28	-	2,075.45	181.37	采购设备	经营性往来
	巨化集团公司工程有限公司	控股股东的子公司	其他非流动资产	-	205.48	-	200.70	4.78	采购设备	经营性往来
	巨化集团财务有限责任公司	控股股东的子公司	银行存款	78,560.00	6,188,987.43	576.59	6,156,587.63	111,536.39	委托存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波巨化化工科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,831,165.72	-	1,778,693.83	52,471.89	资金周转	非经营性往来
	浙江巨圣氟化学有限公司	子公司	其他应收款	17,952.27	1,013,494.26	-	1,014,182.31	17,264.23	资金周转	非经营性往来
	浙江衢州联州致冷剂有限公司	子公司	其他应收款	15,828.39	1,315,458.43	-	1,327,504.63	3,782.19	资金周转	非经营性往来
	浙江衢化氟化学有限公司	子公司	其他应收款	7.50	-	-	7.50	-	资金周转	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	118,317.76	10,458,373.23	576.59	10,384,463.09	192,804.54	/	/

