

湖北国创高新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

德皓核字[2026]00000896号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

湖北国创高新材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 湖北国创高新材料股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

德皓核字[2026]00000896 号

湖北国创高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称国创高新）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 16 日签发了德皓审字[2026]00001281 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》的规定，就国创高新编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是国创高新管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国创高新 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对国创高新实施 2025 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。为了更好地理解国创高新 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：湖北国创高新材料股份有限公司 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

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

陈剑锋

中国·北京

中国注册会计师：

周孙吉

二〇二六年四月十六日

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：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年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
总计	—	—	—							—



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 (续)

编制单位: 湖北国创高新新材料股份有限公司

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年度往来账目发生金额(不含利息)	2025年度往来资金利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	其他	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	宁波定高新材料股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	1,149.15	27,603.18		28,093.74		658.59	货款	经营性
	宁波定高新材料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		240.00		240.00			货款	经营性
	宁波科元精化有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1,420.00		1,420.00			货款	经营性
	浙江长鸿生物材料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		320.83		320.83			货款	经营性
	宁波科元精化有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		84,735.38		72,360.86		12,374.52	货款	经营性
	宁波长鸿高分子科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		600.30		589.72		10.58	货款	经营性
	广西长高供应链管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		4,886.56		4,590.00		296.56	货款	经营性
	广西长鸿生物材料有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		10.00		9.45		0.55	货款	经营性
	监利县国创市政建设管理有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.25		1,540.00		1,933.69	资金往来	经营性
	四川国创兴路沥青材料有限公司	控股子公司	其他应收款		5,305.56		383.39		5,688.95	资金往来	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	湖北国创高新新材料科技有限公司	控股子公司	应收账款		25,866.05		25,866.05			货款	经营性
	湖北国创道路材料技术有限公司	控股子公司	其他应收款	38.65	1,179.63		1,218.28			资金往来	经营性
	四川国创兴路沥青材料有限公司	控股子公司	应收账款							货款	经营性
	四川国创兴路新材料科技有限公司	控股子公司	应收账款		2,304.81		2,304.81			货款	经营性
	湖北国创兴路商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00	2.50				102.50	资金往来	经营性
	深圳共翼三号投资企业(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	266.20	66.50				332.70	资金往来	经营性
	广西国创道路材料有限公司	控股子公司	应收账款		8,507.16		8,507.16			货款	经营性
	深圳市国创启智科技有限公司	控股子公司	其他应收款	490.00					490.00	资金往来	经营性
	湖北国创道路工程有限公司	前大股东的子公司	应收账款	7,072.81	595.29		3,959.44		3,708.66	货款	经营性
	湖北国创光谷房地产有限公司(注口)	前大股东的子公司	其他非流动资产	20,000.00			20,000.00			购房款	经营性
其他关联方及其附属企业	武汉爱康沥青混凝土有限公司	前大股东的联营公司	应收账款	595.29			595.29			货款	经营性
				37,017.91	160,195.02		171,615.63		25,597.30		
总计											

注1: 2023年4月19日, 经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于房产置换暨关联交易的议案》, 同意公司与湖北国创光谷房地产开发有限公司(以下简称“光谷地产”)、国创(湖北)科技产业有限公司(以下简称“国创科技”)、光谷地产股东国创高科实业集团有限公司(以下简称“国创集团”)、湖北国创房地产开发有限公司(以下简称“国创地产”)、武汉国创置业有限公司(以下简称“国创置业”)签订《房产置换协议》, 公司以“国创·光谷上城”35,000平方米房产与国创科技持有的“国创未来研究中心”项目36,555.61平方米房产进行置换。2022年12月31日前因未及时按约定交付约定的房产, 应向本公司支付违约金, 违约金以本公司前期投入的20,000万元为基数, 自2023年1月1日起, 按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的120%计算至本合同签订之日。公司2023年已收到违约金3,163,333.33元。截止本报告披露日, 国创未来研究中心已于2025年12月完成交付并验收。



营业执照

统一社会信用代码

911101016828529982



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)(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

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、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；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。）

出资额 4500万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



此证仅用于业务报告专用，复印无效。

2026年01月22日



会计师事务所

执业证书



名称: 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙) 赵焕琪

首席合伙人: 赵焕琪

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010041

批准执业文号: 京财会许可[2022]0195号

批准执业日期: 2022年8月4日

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: 北京市财政局 行政审批服务专用章

2026年2月10日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



中华人民共和国财政部制



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 /y
月 /m
日 /d



姓名 陈剑锋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990年6月4日
Date of birth
工作单位 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通
Working unit
身份证号码 33078219900604111X
Identity card no.



证书编号：120100232626
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015年4月3日
Date of Issuance



陈剑锋 120100232626



姓 Full name 周孙吉
 性 别 女
 Sex 71010210138258
 出生日期 Date of birth 1996年4月20日
 工作单位 Working unit 北京德特国际会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 身份证号码 Identity card No. 330283199604202340

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 /y 月 /m 日 /d



证书编号：120100230205
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2025年2月27日
Date of Issuance