

广东聚石化学股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



# 目 录

---

一、专项说明

二、附表





## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于广东聚石化学股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2026）第00000160号

广东聚石化学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广东聚石化学股份有限公司（以下简称聚石化学）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、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24日签发了中兴华审字（2026）第00003190号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南》的要求，聚石化学管理层编制了后附的广东聚石化学股份有限公司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（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、合法及完整是聚石化学管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计聚石化学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。除了对聚石化学实施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。为了更好地理解聚石化学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2025年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为聚石化学披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广东聚石化学股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



黄辉

中国注册会计师：



肖国强

2026 年 4 月 24 日



附表 2

关于广东聚石化学股份有限公司

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
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	2025 年年初往来	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	清远市普塞呋磷化学有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	159.57	-	159.57	-	往来款	非经营性往来
	清远美若科制药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	979.66	-	97.70	881.96	往来款	非经营性往来
	广东聚益新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,619.25	1,000.00	17.68	982.76	2,654.16	往来款	非经营性往来
	聚石化学(长沙)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,093.90	6,265.60	-	8,425.71	3,933.79	往来款	非经营性往来
	芜湖聚石新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	46.86	-	46.86	-	往来款	非经营性往来
	常州奥智高分子集团股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,194.97	4,597.46	184.86	4,309.19	3,668.10	往来款	非经营性往来
	广东聚石科技研究院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,523.91	2,134.91	96.51	1,929.20	1,826.13	往来款	非经营性往来
	河源市普立隆新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	134.43	401.59	10.40	269.29	277.13	往来款	非经营性往来
	池州聚石化学有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20.00	7,375.59	68.23	2,899.33	4,564.49	往来款	非经营性往来

广东聚石环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,311.82	5,548.21	217.76	2,977.80	6,099.98	往来款	非经营性往来
广东聚石租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,351.67	1,181.00	744.22	556.85	15,720.04	往来款	非经营性往来
安庆聚信新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	276.80	1,497.00	-	1,773.80	-	往来款	非经营性往来
安徽安宝化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,570.00	3,059.45	249.70	4,964.39	5,914.76	往来款	非经营性往来
湖南宏晔新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,331.09	4,631.66	200.45	4,775.63	3,387.57	往来款	非经营性往来
聚石化学(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10.00	-	10.00	-	往来款	非经营性往来
湖南聚石科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,608.70	-	2,608.70	-	往来款	非经营性往来
安徽海德化工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	686.48	-	686.48	-	往来款	非经营性往来
安庆聚石科技研究有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20.00	-	1.22	-	21.22	往来款	非经营性往来
广东星岩科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	246.00	468.92	-	455.23	259.69	往来款	非经营性往来
安徽聚石氢友科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	0.60	-	-	0.60	往来款	非经营性往来
广东聚石环保材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	42.88	277.75	-	320.63	-	往来款	非经营性往来

	安徽聚宝石 化科技有限 公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	1,614.46	12.89	-6.36	1,633.71	往来款	非经营性 往来
	安徽拉瓦锡 科技有限公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	350.63	0.82	70.26	281.19	往来款	非经营性 往来
	广东菲尔姆 科技有限公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	2,095.91	-	1,327.72	768.19	往来款	非经营性 往来
	香港佰宏科 技有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	411.59	-	4.71	406.88	往来款	非经营性 往来
关联自然人	徐姜娜	控股子公司少 数股东	其他应收 款	2.20	-	-	2.20	-		非经营性 往来
其他关联方及其 附属企业	广州楷石医 药有限公司	公司子公司聚 石科技研究 院之联营企 业	预付款项	10.00	-	-	10.00	-		非经营性 往来
	湖南聚源电 驱智能装备 有限公司	陈果控制的公 司	预付款项	-	35.00	-	-	35.00	往来款	非经营性 往来
	东莞奥智高 分子新材料 有限公司	其他	应收账款	1,787.09	209.46	-	1,374.56	621.99	往来款	经营性往 来
	广州楷石医 药有限公司	公司子公司聚 石科技研究 院之联营企 业	应收账款	76.96	-	-	-	76.96	往来款	经营性往 来
	广州楷石生 物科技有限 公司	楷石医药 100%持股的 子公司	应收账款	-	16.96	-	-	16.96	往来款	经营性往 来
	广东冠臻科 技有限公司	2025年4月 30日出表的子 公司	其他应收 款	313.96	-	69.39	383.35	-	往来款	非经营性 往来
	江苏润帮新	2025年4月出	其他应收	-	690.72	-	210.00	480.72	往来款	非经营性

	能源科技有 限公司	表的子公司	款							往来
	常州智文光 电科技有限 公司	公司子公司常 州奥智高分子 之联营企业	其他应收 款	-	437.50	-	-	437.50	往来款	非经营性 往来
总计				44,926.93	48,793.24	1,874.11	41,625.57	53,968.71		



# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 9171万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 李尊农、乔

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼  
20层

经营范围

一般项目：工程管理服务；工程管理服务；信息咨询服务；数据处理服务；区块链技术服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



2025年11月18日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0014686

## 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



二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 黄耀  
 Full name: 黄耀  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1985-05-01  
 Date of birth: 1985-05-01  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所  
 身份证号码: 411502198505018737  
 Identity card No.: 411502198505018737



110102017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: 110002043894  
 No. of Certificate: 110002043894

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

发证日期: 2014 年 06 月 30 日  
 Date of Issuance: 2014 / 06 / 30

年 月 日  
 / /





黄辉(110002043694), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



110002043694



黄辉(110002043694), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



110002043694



黄辉 (110002043694)



黄辉(110002043694), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



110002043694



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年 5月 12日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年 10月 30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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 11月 19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 11月 19日





姓名	肖国强
性别	男
出生日期	1981-02-18
工作单位	中兴华会计师事务所
Working unit	(特准普通合伙人) 广东分所
身份证号码	441324198102182417
Identity card No.	



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: 110001670459  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 09 日  
Date of Issuance y m d

肖国强 (110001670459) 日

