

关于浙江天石纳米科技股份有限公司  
控股股东、实际控制人  
及其关联方资金占用情况  
汇总表的专项审核报告

众环专字(2026)0300068号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	3





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building,  
No. 166 Zhongbei Road Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于浙江天石纳米科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2026)0300068号

浙江天石纳米科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了浙江天石纳米科技股份有限公司(以下简称“天石纳米公司”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2025年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天石纳米公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计天石纳米公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解天石纳米公司2025年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供天石纳米公司2025年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshenzhonghuan Cert. Fictic. Public Accountants LLP  
Zhongshenzhonghuan Firming  
No. 169 Dongshu Road, Wuchang District  
Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

(此页无正文)



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·武汉



中国注册会计师:

吕洪仁



中国注册会计师:

陈美鱼

2026年4月27日



附表：**2025年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表**

编制单位：浙江天石纳米科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期归还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因
合计	—	—						—

公司负责人：*lmp*

主管会计工作的负责人：*吴*

会计机构负责人：*吴*





# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本) 5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



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、清算等审计业务；受托代理记账、纳税申报；法律、法规规定的其他审计业务；经有关部门核准，接受委托从事资产评估、咨询、验证、法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

### 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:

二〇一三年二月

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期: 2013年10月28日





仅用于报告使用



姓名

Full name



性别

Sex

吕洪仁

男

出生日期

Date of birth

1971年7月24日

工作单位

Working unit

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
浙江分所

身份证号码

Identity card No.

330624197107243718





# 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.



吕洪仁 330000011793



证书编号：330000011793

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：2004年4月1日

Date of Issuance

2004年4月1日

年 /y 月 /m 日 /d



仅用于报告使用



姓名

Full name

陈美玉

性别

Sex

女

出生日期

Date of birth

1990年5月1日

工作单位

Working unit

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
浙江分所

身份证号码

Identity card No.

3303





# 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  
renewal.



陈美鱼 330001481821

证书编号：330001481821

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：2016年3月28日

Date of Issuance

2016年3月28日

年/月/日

仅用于报告使用