

江苏三房巷聚材股份有限公司
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]00001168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)

江苏三房巷聚材股份有限公司
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、 江苏三房巷聚材股份有限公司 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]00001168 号

江苏三房巷聚材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》审计了江苏三房巷聚材股份有限公司（以下简称三房巷公司）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 27 日签发了德皓审字[2026]00001910 号无法表示意见的审计报告。

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)和上海证券交易所发布的《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，就三房巷公司编制的 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、合法性及完整性是三房巷公司管理层的责任。

如“德皓审字[2026]00001910 号审计报告中形成无法表示意见的基础”部分所述，我们不对后附的由三房巷公司编制的 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发表意见。

为了更好地理解三房巷公司 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上海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：江苏三房巷聚材股份有限公司 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：

叶善武

中国·北京

中国注册会计师：

闫彦廷

二〇二六年四月二十七日

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

编制单位：江苏三房巷聚材股份有限公司

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
现大股东及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
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

编制单位：江苏三房巷股份有限公司

单位：万元

其他关联方 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年年初往 来资金余额	2025年度往来累计发生 金额（不含利息）	2025年度往来资金 的利息（如有）	2025年度偿还累 计发生金额	2025年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	三房巷集团有限公司	控股股东	应收账款		264.97			264.97	销售商品	经营性往来	
	三房巷集团有限公司	控股股东	应收票据		35.00			35.00	销售商品	经营性往来	
	三房巷集团有限公司	控股股东	其他应收款		258.22			258.22	代收代付款	经营性往来	
	江苏三房巷薄膜股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39,144.66	101,266.77		49,898.43	90,513.00	销售商品、仓储费、租赁仓库	经营性往来	
	江苏三房巷薄膜股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		1,447.94			896.47	551.47	销售商品	经营性往来
	江苏三房巷薄膜股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		200.00			200.00	销售商品	经营性往来	
	江苏三房巷薄膜股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		704.21			704.21	代收代付款	经营性往来	
	江苏三房巷国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	991.94	29.98			1,021.92		销售商品	经营性往来
	江苏三房巷国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.22			0.22		代收代付款	经营性往来
	江苏兴业聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	50,573.74	31,302.59			70,200.55	11,675.78	销售商品、仓储费、租赁房屋	经营性往来
	江苏兴业聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,266.74	9,133.67			6,558.97	3,841.44	销售商品	经营性往来
	江苏兴业聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		652.93				652.93	销售商品	经营性往来
	江苏兴业聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		20.88			20.88		代收代付款	经营性往来
	江阴博伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	62,300.91	18,696.64			64,316.48	16,681.07	销售商品	经营性往来
	江阴博伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	230.00	1,627.00			1,750.00	107.00	销售商品	经营性往来
	江阴博伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.26			0.26		代收代付款	经营性往来
	江阴丰华合成纤维有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,444.08			2,444.08		销售商品、租赁房屋	经营性往来
	江阴丰华合成纤维有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		260.00			120.00	140.00	销售商品、租赁房屋	经营性往来
	江阴丰华合成纤维有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.14			0.14		代收代付款	经营性往来
	江阴海伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52,542.20	44,603.32			59,657.35	37,488.17	销售商品、仓储费	经营性往来
	江阴海伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		1,300.00			1,300.00		销售商品、仓储费	经营性往来
	江阴海伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.67			0.67		代收代付款	经营性往来
	江阴华盛聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	46,684.17	87,328.20			50,458.22	83,554.15	销售商品	经营性往来
	江阴华盛聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		35.00			5.00	30.00	销售商品	经营性往来
	江阴华盛聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		35.00				35.00	销售商品	经营性往来
	江阴华盛聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.22			0.22		代收代付款	经营性往来
	江阴华星合成有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.07			0.07		提供劳务	经营性往来
	江阴华怡聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39,845.85	32,880.86			48,609.59	24,117.12	销售商品	经营性往来
	江阴华怡聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		166.00			166.00		销售商品	经营性往来
	江阴华怡聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		106.00				106.00	销售商品	经营性往来
	江阴华怡聚合有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.07			0.07		代收代付款	经营性往来
	江阴融聚科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.10			11.10		销售商品	经营性往来
	江阴新伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	25,204.65	21,086.98			28,560.83	17,730.80	销售商品	经营性往来
	江阴新伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		2,807.18			2,686.24	120.94	销售商品	经营性往来
	江阴新伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		82.03				82.03	销售商品	经营性往来
	江阴新伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		10.51			10.51		代收代付款	经营性往来
	江阴兴盛塑化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	56,478.23	75,216.58			59,880.69	71,814.12	销售商品	经营性往来
	江阴兴盛塑化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.08			0.08		代收代付款	经营性往来
	江阴运伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	64,236.90	4,704.62			66,449.94	2,491.58	销售商品、仓储费	经营性往来
	江阴运伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		113.09			91.00	22.09	销售商品、仓储费	经营性往来
	江阴运伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		200.00				200.00	销售商品、仓储费	经营性往来
	江阴运伦化纤有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.05			0.05		代收代付款	经营性往来
	江苏三仁能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.86			1.86		销售商品	经营性往来
	江阴三房巷金陵酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		291.49			291.49		销售商品	经营性往来
	江阴三房巷金属门窗有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.66			3.66		销售商品	经营性往来
江阴三房巷金属门窗有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.65			0.65		代收代付款	经营性往来	
江阴三利污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		102.43			102.43		租赁土地	经营性往来	
江阴三利污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		15.68			15.68		代收代付款	经营性往来	
大股东及其附属企业	江阴碧悦污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,008.06		4,008.06		销售商品、租赁土地	经营性往来	
	江阴碧悦污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	296.00	327.00			623.00		销售商品	经营性往来
	江阴碧悦污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		300.00			300.00		销售商品	经营性往来
	江阴碧悦污水处理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.02			0.02		代收代付款	经营性往来
	江阴市新天地置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.02			0.02		代收代付款	经营性往来
	江阴三房巷氢能能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		104.46			103.95	0.51	销售商品	经营性往来
江阴三房巷氢能能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.47			0.47		代收代付款	经营性往来	
上市公司的 子公司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	江阴中石油昆仑燃气有限公司	控股股东直接控制的法人的联营企业	预付账款	1,053.49	61,643.00			61,910.14	786.35	采购商品	经营性往来
总计	—	—	—	440,849.48	505,831.93		583,439.86	363,241.55	—	—	



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

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

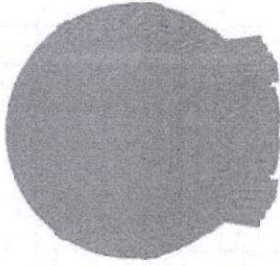
经营范围

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。）



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：北京德众国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 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》。



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2026年2月10日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 310000712280
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002 年 07 月 15 日
 Date of Issue

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.



姓名: 叶劭武
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1973-12-08
 Date of birth
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 370224731208261
 Identity card No.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
 Ruihua Accounting Firm

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
 Ruihua Accounting Firm

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 月 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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
 Ruihua Accounting Firm

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
 Ruihua Accounting Firm

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 月 日



注册会计师:
No. of certificate: 110101481224
批准注册机构: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2023 年 02 月 15 日
Date of issuance: / /



姓名: 闫彦廷
Full name: _____
性别: 女
Sex: _____
出生日期: 1997-09-05
Date of birth: _____
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit: _____
身份证号码: 140702199709057067
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.

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 / 月 / 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

大华会计师事务所
CPAs
上海分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024 年 11 月 19 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京德恒国际会计师事务所
CPAs
上海分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024 年 11 月 19 日
/y /m /d