

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 (2025) 第 410017 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）2024 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日签发了中兴华审字 (2025) 第 410103 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 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 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。除了对聚石化学实施 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 2024 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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

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 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025年4月25日

附表 2

**关于广东聚石化学股份有限公司**  
**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	2024年期初往来	2024年度往来累计	2024年度往来资金	2024年度偿还累计	2024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	-	529.61	-	529.61	-	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	2,044.09	-	-	2,044.09	-	往来款	非经营性 往来
	聚石化学（苏 州）有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性 往来
	广州市聚石建 筑工程科技有 限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	462.14	-	-	462.14	-	往来款	非经营性 往来
	广东聚益新材 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	2,601.59	-	17.66	-	2,619.25	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	5,967.16	145.94	1.30	20.50	6,093.90	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	-	-	-	-	-	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	6,437.22	1,000.00	310.77	4,553.02	3,194.97	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	2,788.40	-	-	1,264.49	1,523.91	往来款	非经营性 往来
	广东聚石森元 包装有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性 往来
	河源市普立隆	子公司及其控	其他应收	111.51	19.99	2.93	-	134.43	往来款	非经营性

	新材料科技有限公司	制的法人	款						往来
	广东聚石复合材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,752.63	-	-	2,752.63	-	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	-	710.00	-	690.00	20.00	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	15,253.61	12,873.49	968.63	25,783.91	3,311.82	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	18,062.82	-	220.18	3,931.33	14,351.67	往来款 非经营性往来
	广东聚石供应链有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	5,849.15	-	5,849.15	-	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	1,067.00	6,644.40	-	7,434.60	276.80	往来款 非经营性往来
	广东祥彩新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	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	9,320.00	9,142.90	-	10,892.90	7,570.00	往来款 非经营性往来
	广东冠臻科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,381.50	556.54	263.47	5,887.55	313.96	往来款 非经营性往来
	湖南宏畔新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,513.36	4,866.56	-	5,048.83	3,331.09	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	-	50.00	-	50.00	-	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	-	200.00	-	200.00	-	往来款 非经营性往来
	安徽聚石科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	235.16	-	235.16	-	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	-	-	-	-	-	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	-	-	20.00	往来款 非经营性往来

	聚石大通（天津）贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	37.00	-	37.00	-	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	-	326.00	-	80.00	246.00	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	-	0.01	-	0.01	-	往来款	非经营性往来
	广州聚特贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	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	59.95	35.77	-	52.84	42.88	往来款	非经营性往来
	安徽龙华化工股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
	湖北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	-	500.00	-	500.00	-	往来款	非经营性往来
	上海聚石聚瑞包装科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	774.00	8.00	-	782.00	-	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	0.93	2.20		0.93	2.20	往来款	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	往来款	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	-	-	1,787.09	往来款	经营性往来
	广州楷石医药有限公司	其他	应收账款		76.96	-	-	76.96	往来款	经营性往来
	东莞奥智高分子新材料有限公司	其他	其他应收款	106.45			106.45		往来款	非经营性往来
	常州智文光电	公司子公司常	其他应收	437.00			437.00		往来款	非经营性

	科技有限公司	州奥智高分子 之联营企业	款							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	其他应收 款	4.00			4.00		往来款	非经营性 往来
总计	-	-	-	77,145.37	45,626.76	1,784.94	79,630.14	44,926.92	-	-



昭執業營

统一社会信用代码

91110102082881146K

执本(5-1)  
副

统一社会信用代码  
91110102082881146K

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

特殊普通合伙企业

执行事务合伙人  
李尊农、乔久华

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

8916万元

成立试期 2013年11月04日

**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



2025年10月27日

机关登记

国家市场监督管理总局监制

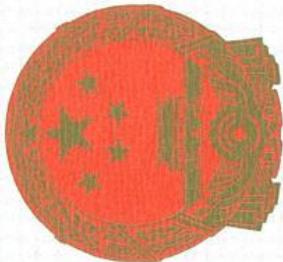
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0014686

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



# 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）  
名 称：

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

- 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：

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.

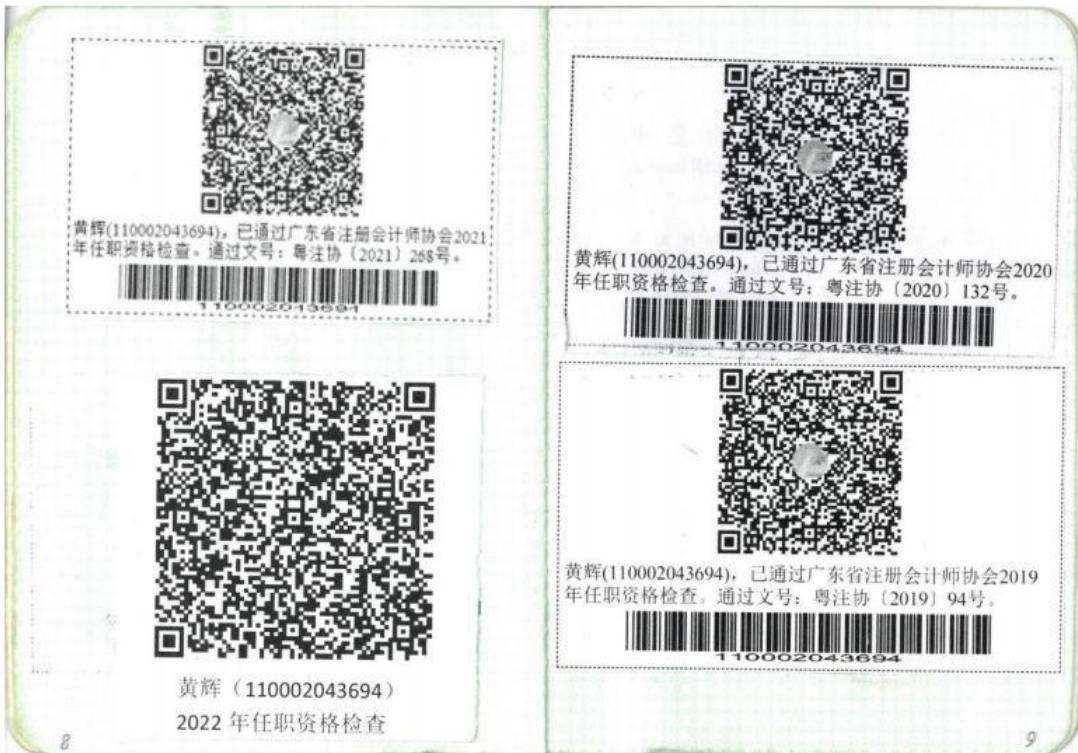
证书编号：  
No. of Certificate 110002043694

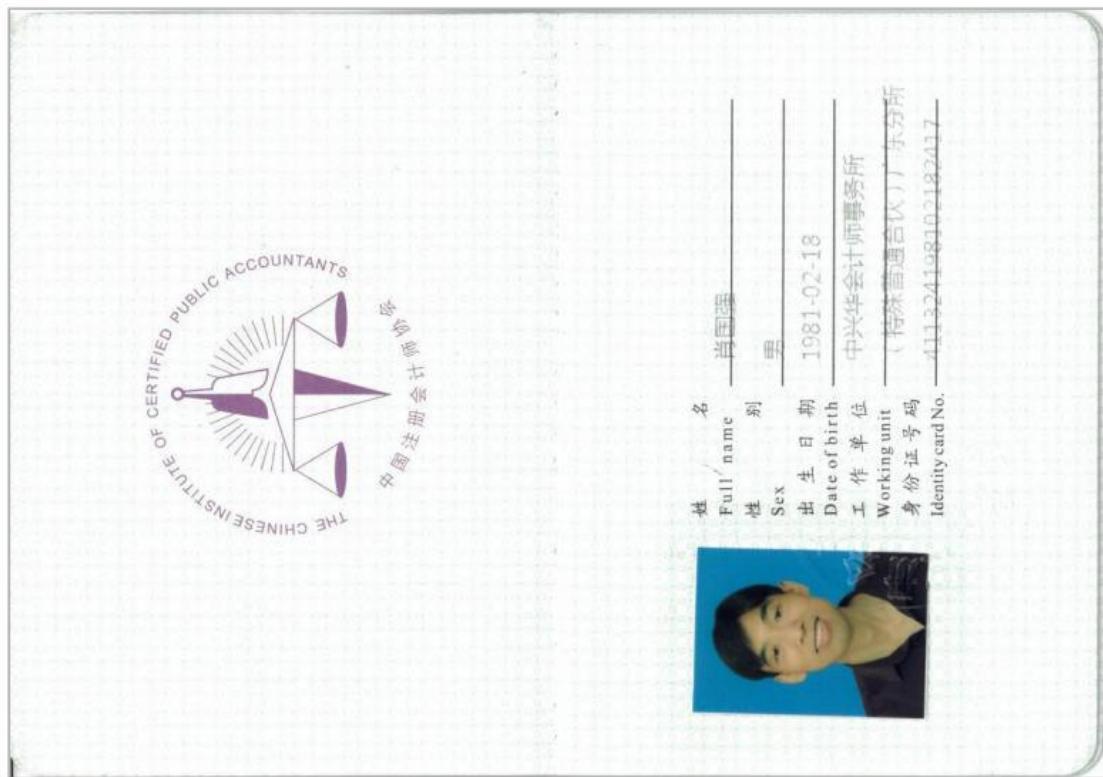
批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

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

年 月 日

4 5





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)  
2022 年任职资格检查  
日 /d

5