

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

往来情况的专项报告

信会师报字[2022]第 ZE10266 号





防 伪 编 码： 31000006202295251B

被审计单位名称： 广东聚石化学股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZE10266号

签字注册会计师： 祁涛

注 师 编 号： 420003204729

签字注册会计师： 黄瑾

注 师 编 号： 310000061802

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



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
的专项报告

信会师报字[2022]第 ZE10266 号

广东聚石化学股份有限公司全体股东：

我们审计了广东聚石化学股份有限公司(以下简称“聚石化学”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZE10267 号的无保留意见审计报告。

聚石化学公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是聚石化学管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计聚石化学 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解聚石化学 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供聚石化学为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



此页无正文

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十八日

**广东聚石化学股份有限公司 2021 年度
非经营性资金占用及其他关联方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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年期初占用资金余额 | 2021 年度占用资金的发生额(不含利息) | 2021 年度占用资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联方往来 | | | | | | | | | | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| | 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 | 2021 年期初往来资金余额 | 2021 年度往来资金的发生额(不含利息) | 2021 年度往来资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 聚益塞鲁贝有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 应收账款 | 11.81 | - | - | 0.27 | 11.54 | 销售改性塑料 | 经营性往来 |
| | 陈钢 | 实际控制人 | 其他应收款 | 8.00 | 3.50 | - | 11.50 | - | 差旅备用金 | 经营性往来 |
| | 清远市普源磷化学有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 46.99 | 7,970.72 | 43.67 | 6,494.72 | 1,566.66 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 清远市普源磷化学有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 1,421.57 | 176.61 | - | - | 1,598.18 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 聚石化学(苏州)有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 336.94 | 513.58 | 14.68 | 750.52 | 114.68 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石建筑工程科技有限公司(原名:广州市聚石化工有限公司) | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 708.78 | 11,413.00 | 173.73 | 12,295.52 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚益新材有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 1,154.77 | 1,719.89 | 36.80 | 100.00 | 2,811.46 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 聚石化学(长沙)有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 3,477.92 | 5,755.74 | 110.55 | 5,666.31 | 3,677.90 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 芜湖聚石新材料科技有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 1,733.94 | - | 74.76 | 325.00 | 1,483.70 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 常州奥智高分子新材料有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 5,923.28 | 2,765.00 | 446.89 | - | 9,135.17 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石科技研究有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 97.35 | 374.54 | 8.34 | 480.23 | - | 往来款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------|--------------|-------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-------|--------|
| | 广东聚石森元包装有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | 160.00 | 2,220.00 | - | 2,380.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 河源市普立隆新材料科技有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 800.00 | 14.67 | - | 814.67 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石复合材料有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 2,425.94 | - | 2,338.79 | 87.15 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 池州聚石化学有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 100.00 | - | - | 100.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石投资发展有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 5,166.00 | 16.86 | 1,800.00 | 3,382.86 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石租赁有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 14,809.53 | 221.25 | - | 15,030.78 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东聚石供应链有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 6,029.68 | - | 435.00 | 5,594.68 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽聚石科技有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 50.00 | - | 50.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安庆聚信新材料科技有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 3,150.00 | - | - | 3,150.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东祥彩新材料有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 24.97 | - | - | 24.97 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽安宝化工有限公司 | 上市公司之子公司 | 其他应收款 | - | 2,440.00 | 16.40 | - | 2,456.40 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 陈新艳 | 控股子公司少数股东 | 其他应收款 | - | 50.00 | - | - | 50.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 佛山市旗正科技有限公司 | 控股子公司少数股东之公司 | 应收账款 | - | 11,266.06 | - | 7,325.32 | 3,940.74 | 销售原材料 | 经营性往来 |
| | 佛山市天骥科技有限公司 | 控股子公司少数股东之公司 | 应收账款 | - | 8,601.92 | - | 6,614.64 | 1,987.28 | 销售原材料 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 15,081.35 | 87,826.68 | 1,178.60 | 47,067.82 | 57,018.82 | | |

汇总表已于2022年4月28日获董事会批准。

法定代表人：_____



主管会计工作负责人：_____



会计机构负责人（会计主管人员）：_____





营业执照

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、备案信息。



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

(副本)



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

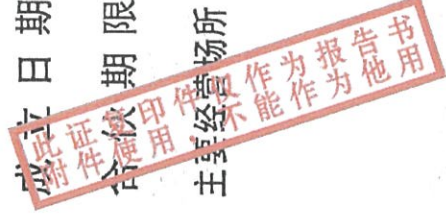
经营范围

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;基本建设决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

营业期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关



2021年12月28日

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。

国家企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

证书序号: 0001247

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。

《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》。

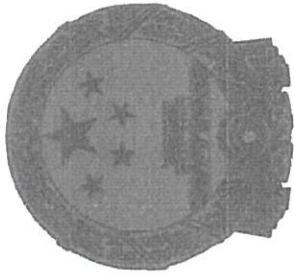
此证复印件不能作为其他用途使用，不能作其他用途。

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



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



祁涛(420003204729)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职业资格检查，通过文号：粤注协〔2021〕268号。



证书编号: 420003204729
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年11月27日
Date of Issuance

2020年8月换发

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作其他用途



姓名: 祁涛
Full name: 祁涛
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1971-11-18
Date of birth: 1971-11-18
工作单位: 立信会计师事务所
Working unit: (特殊普通合伙) 东莞分所
身份证号码: 4201231971112183711
Identity card No.:



2020年6月31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
2020年12月11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
2020年12月4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
2020年12月10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
2020年12月10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
2020年12月24日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书如加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.





此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为其他用途

姓名 Full name: 姜颖
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1987-07-30
 工作单位 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
 身份证号 Identity card No.: 420103198707303229



年度检验登记 Annual Renewal Registration

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

青豫(319)00061802)

2024年已通过



年 Ter

证书编号: No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: Date of Issuance

2024年 月 日



日 d