

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（2023）第410004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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年3月24日签发了中兴华审字（2023）第410050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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》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2022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2022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2022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2022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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



黄洁

中国注册会计师：



肖国强

2023 年 3 月 24 日

附表

广东聚石化学股份有限公司2022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：广东聚石化学股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	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)	报告期偿还累计发生额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	聚昌泰商贸有限公司	实际控制人控制的其他企业	应收账款	11.54	0.56		12.10		销售改性塑料	经营性往来
小计				11.54	0.56		12.10			
上市公司子公司及其附属企业	清远市普翠珠化学有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,566.65	7,923.61	19.48	9,509.74		往来款	非经营性往来
	清远市美奇科新材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,598.18	159.91			1,758.09	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	114.68		0.67	115.35		往来款	非经营性往来
	广州市聚石建筑工程科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		2,357.70		1,895.56	462.14	往来款	非经营性往来
	广东聚益新材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2,811.46	123.20	18.09	319.71	2,633.04	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	3,677.90	1,057.17		491.44	4,243.63	往来款	非经营性往来
	聚石化学(佛山)有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,483.70	-1,506.36	22.66		0.00	往来款	非经营性往来
	常州奥碧高分子集团股份有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	9,135.17	1,300.00	566.68	1,000.00	10,001.85	往来款	非经营性往来
	广东聚石科技研究院有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		7,305.44	4.68	7,310.12		往来款	非经营性往来
	广东聚石泰元包装有限公司	上市公司之子公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
	河源市普立隆新材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	814.67	385.00	48.67	848.33	900.01	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	87.15	3,832.57	37.41	3,128.01	849.12	往来款	非经营性往来
	造川聚石化学有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	100.00	8,100.00		8,200.00		往来款	非经营性往来
	广东聚石环境科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,382.86	1,911.28	126.64	4,039.89	1,330.89	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	15,030.78	6,113.19	1,078.34	277.60	21,944.71	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	5,594.68	14,092.94		19,687.62		往来款	非经营性往来
	安庆聚石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	10,357.00		13,507.00		往来款	非经营性往来
	广东祥泰新材料有限公司	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	2,456.40	10,470.00	-16.40	5,050.00	7,860.00	往来款	非经营性往来
	广东冠珠科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		1,350.00		1,350.00		往来款	非经营性往来
湖南宝时新材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款		3,340.00			3,340.00	往来款	非经营性往来	
小计				51,029.25	79,147.68	1,926.92	76,780.37	55,323.40		
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
小计				50.00			50.00			
其他关联方及其附属企业	佛山市祺正科技有限公司	控股子公司少数股东之公司	应收账款	3,940.74			3,940.74		销售塑料	经营性往来
	佛山市天碧科技有限公司	控股子公司少数股东之公司	应收账款	1,987.28			1,953.00	34.28	销售塑料	经营性往来
小计				5,928.02			5,893.74	34.28		
总计				57,018.81	79,148.24	1,926.92	82,736.21	55,357.76		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (5-4)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

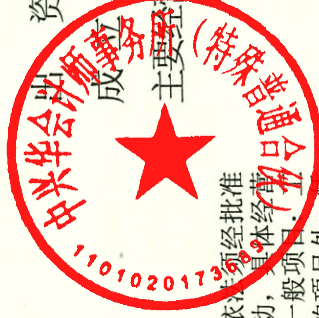
执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 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）一般项目：企业管理服务；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）（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。）

出资额 6871万元

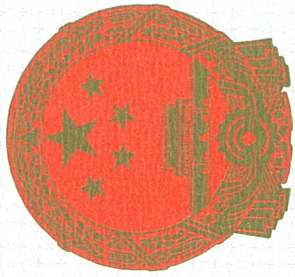
成立日期 2013年11月04日

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



登记机关

2023年03月08日



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



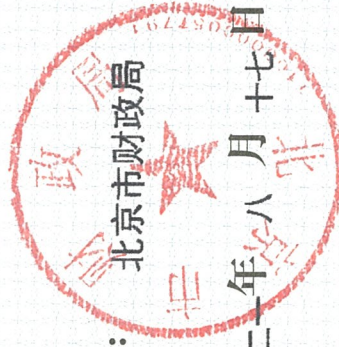
证书序号： 0014686

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 Full name 黄辉
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1985-05-01
 工作单位 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 Identity card No. 411502198505018737



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

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

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

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
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

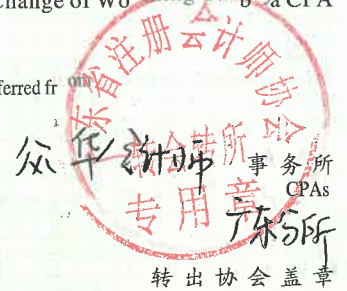


转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年10月1日
/m /d



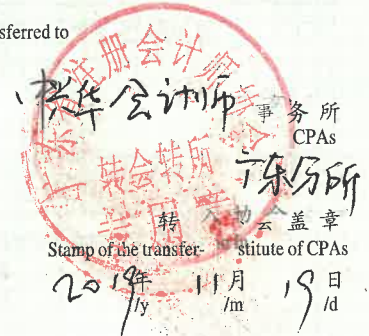
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
/m /d

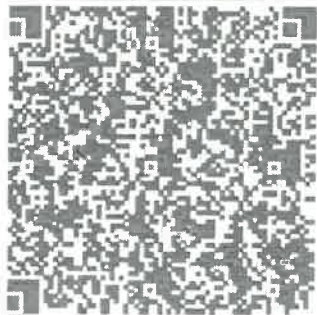
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



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。



黄辉(110002043694)
2022年任职资格检查



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。



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。



姓名 Full name 肖国强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-02-18
工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所
身份证号码 Identity card No. (特殊普通合伙)广东分所 411324198102182417



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
2022 年任职资格检查 /d