

关于淄博齐翔腾达化工股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表

专项审核报告

中天恒专审字（2026）第 0684 号



北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）

电话：010-88579516

地址：北京市海淀区中关村南大街 17 号韦伯时代中心 C 座 23 层

传真：010-88571033

邮编：100081

网址：<http://www.zhongtianheng.com.cn>

邮箱：Office@zhongtianheng.com.cn

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京266Q4DQ70W



目 录

| 项 目 | 起始页码 |
|--|------|
| 关于淄博齐翔腾达化工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专项审核报告 | 1 |
| 淄博齐翔腾达化工股份有限公司 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 | 2 |



关于淄博齐翔腾达化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

中天恒专审字（2026）第 0684 号

淄博齐翔腾达化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了淄博齐翔腾达化工股份有限公司（以下简称“齐翔腾达公司”）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《淄博齐翔腾达化工股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是齐翔腾达公司管理层的责任，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淄博齐翔腾达化工股份有限公司 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。

为了更好地理解齐翔腾达公司 2025 年度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的财务报表一并阅读。


本审核报告仅供淄博齐翔腾达化工股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：220100541234

中国注册会计师：

中国注册会计师：370100340012

二〇二六年四月八日



附表

淄博齐翔腾达化工股份有限公司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

编制单位：淄博齐翔腾达化工股份有限公司

| 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 | | 2025年初占用资金余额 | | 2025年度占用资金的发生额 | | 2025年度往来资金余额(不含利息) | | 2025年度往来资金利息(如有) | | 2025年度偿还累计发生额 | | 2025年末占用资金余额 | | 占用形成原因 | | 往来性质 | |
|------------------|--|-------------------|-----------------|---------------|------------|--------------|--------|----------------|---|--------------------|------------|------------------|---|---------------|---|--------------|----------|--------|--|------|--|
| | | | | | | 上市公司核算的会计科目 | | 2025年度往来资金的发生额 | | 2025年度往来资金余额(不含利息) | | 2025年度往来资金利息(如有) | | 2025年度偿还累计发生额 | | 2025年末往来资金余额 | | 往来形成原因 | | 往来性质 | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | 山东能源集团财务有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 货币资金 | 413,603.27 | - | 75.29 | - | - | 19,962.01 | 19,962.01 | - | - | 393,716.55 | - | 19,962.01 | 存款余额 | 经营性往来 | | | |
| | | 内蒙古荣信化工有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 48.54 | - | - | - | - | 9.58 | 9.58 | - | - | 38.96 | - | 9.58 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东能源招标有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 其他应收款 | 17.40 | - | - | - | - | 7.00 | 7.00 | - | - | 10.40 | - | 7.00 | 保证金 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东纵横贸易产业互联网有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 其他应收款 | - | 0.03 | - | - | - | - | - | - | - | 0.03 | - | - | 保证金 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股能源集团股份有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 预付账款 | 350.20 | - | - | - | - | 350.20 | 350.20 | - | - | - | - | 350.20 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东能源数智云科技有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 其他非流动资产 | 10.20 | - | - | - | - | 55.06 | 55.06 | - | - | 65.26 | - | - | 设备款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东东华技术开发有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 其他非流动资产 | 666.50 | - | - | - | - | 1,697.50 | 1,697.50 | - | - | 2,364.00 | - | - | 设备款 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股济宁宁化工装备有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 其他非流动资产 | 318.63 | - | - | - | - | 88.78 | 88.78 | - | - | 86.11 | - | 321.30 | 设备款 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股烟台炼化有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 预付款项 | 500.94 | - | - | - | - | 500.94 | 500.94 | - | - | 383.37 | - | 117.57 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股八一水暖泵业有限责任公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 309.76 | - | - | - | - | 309.76 | 309.76 | - | - | 309.76 | - | - | 设备款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东能源集团物资有限公司鲁中分公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 0.53 | - | - | - | - | 0.53 | 0.53 | - | - | 0.53 | - | - | 自办食堂经营补贴 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股鲁南化工有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 360.61 | - | - | - | - | 360.61 | 360.61 | - | - | 426.01 | - | 28.22 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 克股鲁南化工有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 6,247.56 | - | - | - | - | 6,247.56 | 6,247.56 | - | - | 5,967.87 | - | 279.69 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东能源集团国际贸易发展有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 725.16 | - | - | - | - | 725.16 | 725.16 | - | - | 725.16 | - | - | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 山东东方大工程有限责任公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 预付款项 | 0.50 | - | - | - | - | 0.50 | 0.50 | - | - | - | - | 0.50 | 维修费 | 经营性往来 | | | |
| | | 陕西未来能源化工有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的企业 | 合同资产 | 38.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 38.79 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 青岛思远化工有限公司 | 子公司及其控制的企业 | 其他应收款 | 2.48 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2.48 | - | - | 往来款 | 非经营性往来 | | | |
| | | 齐翔华利新材料股份有限公司 | 子公司及其控制的企业 | 其他应收款 | 4,442.75 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,442.75 | - | - | 资金拆借本金 | 非经营性往来 | | | |
| | | 山东齐翔科力化工研究院股份有限公司 | 子公司及其控制的企业 | 其他应收款 | 8,101.20 | - | - | - | - | 8,101.20 | 8,101.20 | - | - | 8,101.20 | - | - | 往来款 | 非经营性往来 | | | |
| | | 齐翔华利新材料股份有限公司 | 子公司及其控制的企业 | 预收利息 | 770.92 | - | - | 43.09 | - | - | - | - | - | 814.01 | - | - | 资金拆借利息 | 非经营性往来 | | | |
| | | 天辰齐翔新材料股份有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 88,543.97 | - | - | - | - | 88,543.97 | 88,543.97 | - | - | 88,543.97 | - | - | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | 天辰齐翔新材料股份有限公司 | 联营企业 | 预付款项 | 26,231.97 | - | - | - | - | 26,231.97 | 26,231.97 | - | - | 26,231.97 | - | 179.57 | 货款 | 经营性往来 | | | |
| | | | | | 546,882.95 | - | 118.38 | - | - | 546,882.95 | 546,882.95 | - | - | 532,290.53 | - | 21,294.43 | | | | | |
| 总计 | | | | | 6,883.63 | - | 118.38 | - | - | 6,883.63 | 6,883.63 | - | - | 532,290.53 | - | 21,294.43 | | | | | |

本表已于2025年04月08日获董事会批准。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



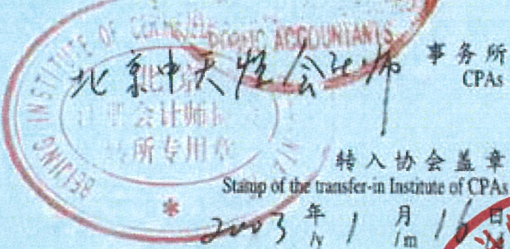
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

吉林天勤会计师 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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



赵志新 220100541234



2002年10月15日
ly /m /d

5



证书编号：
No. of Certificate 220100541234

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2001 年 04 月 27 日

4

| | |
|-------|-----------------|
| 姓名 | 赵志新 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1979年06月28日 |
| 工作单位 | 吉林天勤联合会计师事务所 |
| 身份证号码 | 220421790628213 |



姓名 Full name: 王红
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1985-08-13
 工作单位 Working unit: 北京中天恒会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 370802650813342



证书编号: 370100340012
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 08 月 22 日
 Date of Issuance

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

更名: 北京中天恒会计师事务所
 特殊普通合伙企业
 注册会计
 师专用章

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2021 年 9 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

2021 年 9 月 10 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 年检合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2021 年 9 月 10 日

10

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京中天恒(山东)分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022 年 6 月 28 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

2023 年 6 月 28 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴财光华(济南)分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2025 年 11 月 19 日

北京中天恒(山东)分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2025 年 11 月 19 日

11

12



证书序号: 0017386

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵志新

主任会计师:

经营场所: 北京市大兴区榆顺路12号D座0449号中国(北京)自由贸易试验区高端产业片区

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000220

批准执业文号: 京财会许可[2020]0125号

批准执业日期: 2020年12月14日



北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)



营业执照

(副本)(12-1)

统一社会信用代码

911101086330693230



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。

名称 北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵志新

出资额 1270 万元

成立日期 1995 年 10 月 11 日

主要经营场所 北京市大兴区榆顺路 12 号 D 座 0449 号中
国(北京)自由贸易试验区高端产业片区

登记机关

2025 年 12 月 15 日

北京市大兴区市场监督管理局

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：税务服务；企业管理咨询；资产评估；工程造价咨询业务；招投标代理服务；工程管理服务；薪酬管理服务；社会经济咨询服务；软件开发；软件外包服务；数据处理和存储服务。（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。）

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

