

关于华润化学材料科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项报告

**2025 年度**

**信会师报字[2026]第 ZB10489 号**

## 目录

- 专项报告 第 1-2 页
- 汇总表 第 1-2 页

关于华润化学材料科技股份有限公司  
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[2026]第 ZB10489 号

华润化学材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了华润化学材料科技股份有限公司(以下简称“华润材料”)2025 年度的财务报表，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 2026 年 4 月 17 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZB10487 号的标准无保留意见审计报告。

华润材料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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是华润材料公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计华润材料公司 2025 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。

为了更好地理解华润材料公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供华润材料公司为披露 2025 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, 为华润化学材料科技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签字页。)

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:

中国·上海

2026年4月17日

华润化学材料科技股份有限公司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



单位：万元

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及附属企业									
小计									
总计									
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
	资金往来方名称								
	珠海华润银行股份有限公司	银行存款	117,355.80	3,382,425.72	858.91	3,457,018.57	43,621.86	银行存款	经营性往来
	华润怡宝(河源)万绿湖饮料有限公司	应收账款	311.99	6,964.73	0.00	7,246.63	30.09	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(成都)有限公司	应收账款	278.39	4,844.43	0.00	5,063.42	59.40	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(河源)有限公司	应收账款	109.22	1,072.21	0.00	1,181.43	0.00	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(六安)有限公司	应收账款	1,052.42	6,255.60	0.00	7,308.02	0.00	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(南宁)有限公司	应收账款	1,289.40	6,028.52	0.00	7,317.92	0.00	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(温州)有限公司	应收账款	0.00	38.41	0.00	0.00	38.41	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(武汉)有限公司	应收账款	1,365.24	2,567.33	0.00	3,836.24	96.33	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(武夷山)有限公司	应收账款	95.62	0.00	0.00	95.62	0.00	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(宜兴)有限公司	应收账款	3,361.57	26,852.50	0.00	28,924.27	1,289.80	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料(长沙)有限公司	应收账款	1,454.73	10,099.15	0.00	10,590.05	963.83	出售商品	经营性往来

华润化学材料科技股份有限公司 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 (续)

单位: 万元											
其它关联资金往来	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 年期初往来资金余额	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 (经营性往来、非经营性往来)		
	华润怡宝饮料 (中国) 有限公司	应收账款	594.19	211.60	0.00	805.79	0.00	出售商品	经营性往来		
	常州宏川石化仓储有限公司	其他应收款	0.00	7.56	0.00	0.00	7.56	工资社保往来	非经营性往来		
	北京润地建设管理有限公司	其他应收款	12.48	0.00	0.00	0.00	12.48	工程采购	经营性往来		
	华润 (上海) 有限公司	其他应收款	30.41	0.00	0.00	30.41	0.00	租赁服务	经营性往来		
	华润物业管理有限公司	其他应收款	67.53	0.00	0.00	67.53	0.00	租赁服务	经营性往来		
	深圳市优雅建筑装饰有限公司	其他应收款	0.11	0.00	0.00	0.11	0.00	提供劳务	经营性往来		
	华润隆地租赁管理有限公司	其他应收款	0.00	65.86	0.00	0.00	65.86	租赁服务	经营性往来		
	小计	-	127,379.10	3,447,433.62	858.91	3,529,486.01	46,185.62	-	-		
	华润化工国际贸易 (上海) 有限公司	其他应收款	11,604.99	0.00	0.00	11,604.99	0.00	资金池往来	非经营性往来		
	华润化工国际贸易 (上海) 有限公司	其他应收款	103.08	0.00	0.00	103.08	0.00	工资社保往来	非经营性往来		
	常州华润高性能复合材料有限公司	其他应收款	607.18	0.00	0.00	0.00	607.18	代垫款	非经营性往来		
	常州华润高性能复合材料有限公司	其他应收款	0.00	979.84	0.00	0.00	979.84	资金池往来	非经营性往来		
	小计	-	12,315.25	979.84	0.00	11,708.07	1,587.02	-	-		
	其他关联方及其附属企业	-	139,694.35	3,448,413.46	858.91	3,541,194.08	47,772.64	-	-		
总计	-	-	139,694.35	3,448,413.46	858.91	3,541,194.08	47,772.64	-	-		

本表已于 2026 年 4 月 17 日获董事会批准。

公司负责人 (法定代表人): 许洪波



主管会计工作负责人: 李俊



会计机构负责人: 代政



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202603110018

名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)  
 执行事务合伙人 程军, 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, 出具相关审计报告, 建设年度财务决算审计, 代理记账, 税务咨询, 税务代理, 资产评估, 会计培训, 信息系统领域内的技术服务; 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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描经营者主体身份  
 码, 了解更多登记、  
 备案、年检、  
 监管信息、体  
 验更多应用服务。



登记机关 市场监管局

2026年03月11日

证书编号: 0001247



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(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: 310000006

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)

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

兴华有限  
转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out firming of CPA  
2014年02月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
立信会计师事务所  
转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in firming of CPA  
2014年02月19日

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

兴华有限  
转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out firming of CPA  
2014年12月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
立信会计师事务所  
转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in firming of CPA  
2014年12月18日



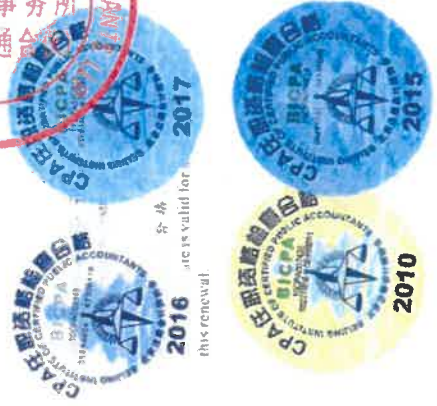
姓名 田伟  
身份证号 110000102647



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
The certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 田伟  
Sex 男  
出生日期 1978-06-24  
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
身份证号 230004197806244935



证书编号 110000102647

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期 二〇〇九年七月二日

发证日期 2009年7月2日

各条 2016 2017  
are valid for this renewal



姓名 吴亚迪  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1990-02-16  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通  
Working unit  
身份证号码 130302199002161449  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号  
No. of Certificate 310000062688

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2020 年 06 月 15 日

姓名: 吴亚迪  
证书编号: 310000062688

年 月 日