

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明·····	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表·····	第 3—5 页
三、资质（证明）材料复印件·····	第 6—10 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕7325号

合盛硅业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了合盛硅业股份有限公司（以下简称合盛硅业公司）2025年度财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的合盛硅业公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供合盛硅业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为合盛硅业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解合盛硅业公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

合盛硅业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2025年8月修订）》（上证函〔2025〕2735号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对合盛硅业公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

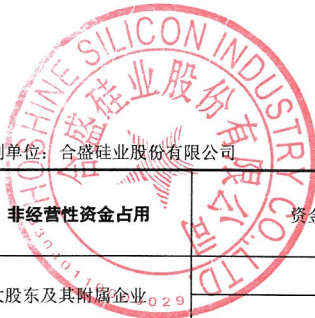
### 五、审计结论

我们认为，合盛硅业公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2025 年 8 月修订）》（上证函〔2025〕2735 号）的规定，如实反映了合盛硅业公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年四月十六日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

编制单位：合盛硅业股份有限公司

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	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
现大股东及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
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	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
大股东及其附属企业		开化联营贸易有限公司	大股东实际控制企业	预付账款、其他非流动资产	1,687.22				1,687.22	采购	经营性往来
		纳诺科技有限公司	同受大股东控制	应收账款	64.20	709.39		773.59		销售	经营性往来
		新疆亿日铜箔科技股份有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	13.39			13.39		销售	经营性往来
		四川日盛铜箔科技有限公司	同受实际控制人控制[注]	应收账款	6.87			6.87		销售	经营性往来
		宁波合盛集团有限公司	上市公司控股股东	应收账款		204.44		172.81	31.63	销售	经营性往来
		合盛新能(宁波)科技有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		6.57			6.57	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		新疆中部合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	412,451.33	239,613.92		321,927.35	330,137.90	资金往来	非经营性往来
		鄯善隆盛碳素制造有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	80,197.79	7,086.92		87,284.71		资金往来	非经营性往来
		云南合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	54,270.30	18,003.58		1,339.90	70,933.98	资金往来	非经营性往来
		宁波阿尔法半导体有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	33,824.70	140,084.69		142,926.06	30,983.33	资金往来	非经营性往来
		新疆合盛硅业新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		556,612.06		550,775.60	5,836.46	资金往来	非经营性往来
		杭州中创智芯微电子有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		22,762.03	2,676.82		24,405.00	1,033.85	资金往来

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	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
上市公司的子公司及其附属企业	宁波合逸企业管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	22,562.62	1,037.24		1,904.95	21,694.91	资金往来	非经营性往来
	合盛硅业(万宁)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	19,967.24	439.52			20,406.76	资金往来	非经营性往来
	浙江合量科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	18,956.03	5,727.75		3,588.67	21,095.11	资金往来	非经营性往来
	合盛电业(鄞善)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	16,859.27	83,484.42		100,343.69		资金往来	非经营性往来
	合盛光储(嘉兴)新材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	15,666.78	1,119.97		141.99	16,644.76	资金往来	非经营性往来
	新疆合盛创新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14,669.82	26,670.61		26,704.00	14,636.43	资金往来	非经营性往来
	内蒙古赛盛新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14,370.17	4,304.92		17,019.22	1,655.87	资金往来	非经营性往来
	硅创科技(海南)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		313,942.94		282,310.39	31,632.55	资金往来	非经营性往来
	新疆东部合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	10,164.53	444,397.84		429,728.17	24,834.20	资金往来	非经营性往来
	新疆合盛实业发展有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		28,806.32		5,686.47	23,119.85	资金往来	非经营性往来
	内蒙古芯源科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	8,420.43	1,309.44			9,729.87	资金往来	非经营性往来
	海南辰熙企业管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	4,911.00	47.00			4,958.00	资金往来	非经营性往来
	堆龙德庆硅峰工贸有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	4,417.00	4,043.18		8,460.18		资金往来	非经营性往来
	宁波合盛新能源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,534.21	6,612.96		7,338.73	808.44	资金往来	非经营性往来
	宁波合丽酒店管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	3,083.38	18.82		1,435.82	1,666.38	资金往来	非经营性往来
	上海合珂科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,739.39	4,161.14		5,892.81	7.72	资金往来	非经营性往来
	合盛(鄞善)能源管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,585.00	7,079.91		7,626.03	1,038.88	资金往来	非经营性往来
	上海盛聚祥物联科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,536.44	30.00		1,566.44		资金往来	非经营性往来
	云南合盛能源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,138.55	704.57			1,843.12	资金往来	非经营性往来
	宁波光合新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,011.86	722.40		231.69	1,502.57	资金往来	非经营性往来
	石河子市西部合盛新型建材有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	701.35	856.00		204.59	1,352.76	资金往来	非经营性往来
	嘉兴伊诺检测技术服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	522.09	636.77		403.00	755.86	资金往来	非经营性往来
	石河子市西部宁新碳素有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	444.87	168.28		613.15		资金往来	非经营性往来
	阿勒泰瑞盛矿石加工有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	426.96	427.60		842.66	11.90	资金往来	非经营性往来
	阿勒泰合盛矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	160.00	2,192.41		2,352.41		资金往来	非经营性往来
	石河子市腾新材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	130.50	1,590.59		1,717.96	3.13	资金往来	非经营性往来
	宁波香逸恒餐饮服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	82.50	276.18		326.88	31.80	资金往来	非经营性往来

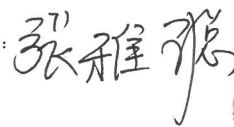
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古创源投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	65.21	56.50		1.00	120.71	资金往来	非经营性往来
	天津永通华利投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.40	2.00			2.40	资金往来	非经营性往来
	香港美即贸易有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.03				0.03	资金往来	非经营性往来
	阿勒泰合盛硅基新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.02			0.02		资金往来	非经营性往来
	宁波万希企业管理咨询有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	0.01			0.01		资金往来	非经营性往来
	广东硅瑞科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		0.03			0.03	资金往来	非经营性往来
	广东硅云供应链有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		3,604.03		3,601.03	3.00	资金往来	非经营性往来
	彝良合盛硅云矿业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		13.00			13.00	资金往来	非经营性往来
	海南硅璞科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		202.00		30.00	172.00	资金往来	非经营性往来
	新疆嘉运物流运输有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		317.08		28.32	288.76	资金往来	非经营性往来
	鄯善锦天美名化学品有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		201.45			201.45	资金往来	非经营性往来
	新疆霍尔果斯合盛新能源科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		4.41			4.41	资金往来	非经营性往来
	霍尔果斯丝路新能源科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		835.79			835.79	资金往来	非经营性往来
	霍尔果斯昌盛绿能科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		673.28			673.28	资金往来	非经营性往来
	上海提盛科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		9.31			9.31	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-	770,405.49	1,911,726.05		2,039,725.56	642,405.98		-

[注] 四川日盛铜箔科技有限公司2024年度已处置

法定代表人:




主管会计工作的负责人:




会计机构负责人:






本复印件仅供合盛硅业股份有限公司天健审(2026)7325号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,他用无效且不得擅自外传。



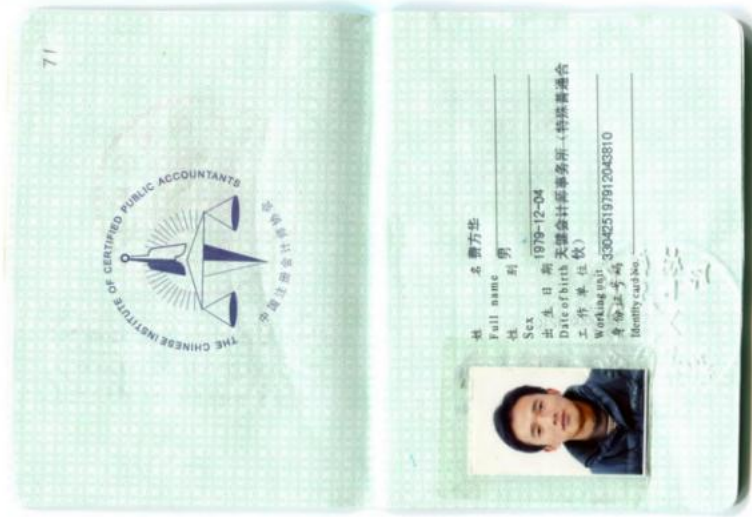
本复印件仅供合盛硅业股份有限公司天健审（2026）7325号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自传。



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppjgiba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppjgiba/202011/t20201102_385509.html)

本复印件仅供合盛硅业股份有限公司天健审(2026)7325号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法从事证券服务业务的备案工作已完备,他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供合盛硅业股份有限公司天健审（2026）7325 号报告后附之用，证明费方华是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供合盛硅业股份有限公司天健审(2026)7325号报告后附之用, 证明彭香莲是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。