

关于中国巨石股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
众环专字（2026）0100473 号

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。
报告编号：鄂R26B7RQKBUT



关于中国巨石股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2026)0100473号

中国巨石股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国巨石股份有限公司(以下简称“中国巨石公司”)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《上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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、完整的审核证据是中国巨石公司管理层的责任,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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中国巨石公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们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中国巨石股份有限公司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。

为了更好地理解中国巨石公司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。

本审核报告仅供中国巨石股份有限公司2025年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:


刘起德印

中国注册会计师:


张士敬印
张士敬

中国·武汉

2026年3月18日



附表

上市公司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：中国巨石股份有限公司 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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计金额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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年初占用资金余额	2025年度往来累计金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计金额	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中建材国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,873.97		8,873.97		购销往来	经营性往来
	连云港中复连众复合材料集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	826.34	4,957.99		5,026.00	758.33	购销往来	经营性往来
	北新集团建材股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.94	125.48		139.63	5.79	购销往来	经营性往来
	肇庆北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		69.70		69.70		购销往来	经营性往来
	中复新水源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.03		4.00	1.03	购销往来	经营性往来
	中复碳芯电缆科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.08	130.48		135.61	5.95	购销往来	经营性往来
	哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.00	573.73		471.22	105.51	购销往来	经营性往来
	北新建材(陕西)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.70		10.70		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(嘉兴)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		19.40		19.40		购销往来	经营性往来
	湖北北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9.70		9.70		购销往来	经营性往来
	宁波北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		41.50		41.50		购销往来	经营性往来
	中材科技(成都)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		51.73		51.73		购销往来	经营性往来
	北新建材(苏州)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9.70		9.70		购销往来	经营性往来
广安北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11.62		11.62		购销往来	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年初往来资金余额	2025年度往来累计金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新乡北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		49.26		49.26		购销往来	经营性往来
	故城北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		15.63		15.63		购销往来	经营性往来
	北玻院(滕州)复合材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16.89		16.89		购销往来	经营性往来
	北新建材(昆明)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		42.90		42.90		购销往来	经营性往来
	哈尔滨乐普实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		800.72		671.70	129.02	购销往来	经营性往来
	中材科技(苏州)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.47	15.47		15.94		购销往来	经营性往来
	井冈山北新建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		146.44		146.44		购销往来	经营性往来
	泰山石膏有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		177.69		177.69		购销往来	经营性往来
	北新建材(朔州)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.39		7.39		购销往来	经营性往来
	泰山(银川)石膏有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.69			2.69		购销往来	经营性往来
	北玻电力复合材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.47		0.47		购销往来	经营性往来
	梦牌新材料(宁国)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		59.66		59.66		购销往来	经营性往来
	梦牌新材料(平邑)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.42		13.42		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(广东)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.03	23.07		24.10		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(广西)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		19.37		19.37		购销往来	经营性往来
	中国建筑材料科学研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.51	301.72		280.13	34.10	购销往来	经营性往来
	泰山石膏(崇左)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.02	38.48		59.50		购销往来	经营性往来
北新建材(新疆)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		84.48		84.48		购销往来	经营性往来	
泰山玻璃纤维纤维城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	603.99			603.99		购销往来	经营性往来	
北新建材(贺州)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.08			1.08	购销往来	经营性往来	
泰安泰和跨海工贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		751.54		751.54		购销往来	经营性往来	
中复神鹰碳纤维股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.01		0.01		购销往来	经营性往来	
贵州皇冠新型建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.81		2.81		购销往来	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年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北泰山建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.08			1.08		购销往来	经营性往来
	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.26		0.26		购销往来	经营性往来
	中建材石墨新材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.70		2.70		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(四川)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.16		2.16		购销往来	经营性往来
	北新建材(海南)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		24.20		7.70	16.50	购销往来	经营性往来
	中建材(上海)航空技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		44.25		44.25		购销往来	经营性往来
	山东工业陶瓷研究院设计院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		535.92		371.58	164.34	购销往来	经营性往来
	南京中材标准认证有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		3.89			3.89	购销往来	经营性往来
	国检测试控股集团南京国材检测有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		13.51		12.56	0.95	购销往来	经营性往来
	中国建材集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金		64,665.42	901.59	1,622,881.57	78,021.56	金融机构存款	经营性往来
	中国新型建材设计研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		36.83		34.45	2.38	购销往来	经营性往来
	中国建筑材料科学研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		15.75			15.75	购销往来	经营性往来
	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		15.00			15.00	购销往来	经营性往来
哈尔滨复合材料设备开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		6.62			6.62	购销往来	经营性往来	
巨石集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		372,500.00	4,867.55	387,367.55	230,000.00	应收股利及资金拆借	非经营性往来	
巨石集团九江有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,500.00	88,000.00	1,044.80	38,000.00	资金拆借	非经营性往来	
巨石集团成都有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,000.00		154.86		资金拆借	非经营性往来	
巨石集团淮安有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		193,800.00	206,500.00	5,228.45	268,528.45	资金拆借	非经营性往来	
巨石新能源(淮安)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		44,000.00	8,000.00	1,233.06	6,233.06	资金拆借	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年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	巨石集团香港有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		191,544.91		142,482.87	49,062.04	购销往来	经营性往来
	巨石美国玻璃纤维有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	202.51	171.21		330.26	43.46	购销往来	经营性往来
	巨石印度玻璃纤维有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		502.73		413.22	89.51	购销往来	经营性往来
	巨石集团(香港)华夏复合材料有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	23.36			23.36		购销往来	经营性往来
	巨石法国公司	子公司及其控制的法人	应收账款		5.59		5.59		购销往来	经营性往来
	巨石集团有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		532,528.73		532,528.73		购销往来	经营性往来
	巨石集团九江有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		147,564.10		147,564.10		购销往来	经营性往来
	巨石集团成都有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		56,637.35		56,637.35		购销往来	经营性往来
	巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	3,707.61	5,918.22		8,775.19	850.64	购销往来	经营性往来
	巨石美国股份有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,862.62	2,628.99		3,822.00	669.61	购销往来	经营性往来
	巨石集团淮安有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		90,621.47		90,621.47		购销往来	经营性往来
	巨石集团九江钙业有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	100.00	5,603.39		5,703.39		购销往来	经营性往来
	巨石新能源(淮安)有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		1,504.32		1,504.32		购销往来	经营性往来
	关联自然人									
其他关联方及其附属企业	中材科技风电叶片股份有限公司	联营企业/实际控制人附属企业	其他应收款	14,955.34			14,955.34		应收股利	非经营性往来
	桐乡华锐自控技术装备有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		3.29		3.29		购销往来	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年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联方及其附属企业	浙江振石新材料股份有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		7,348.01		7,348.01		购销往来	经营性往来
	振石集团华美新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		745.90		745.90		购销往来	经营性往来
	振石控股集团有限公司	本公司第二大股东	应收账款		198.67		198.67		购销往来	经营性往来
	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款	0.07	0.86		0.37	0.56	购销往来	经营性往来
	九江宇石国际物流有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		4.37		4.37		购销往来	经营性往来
	四川宇石国际物流有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		26.83		26.83		购销往来	经营性往来
	上海天石国际货运代理有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		15.06		4.59	10.47	购销往来	经营性往来
	桐乡康石中西医结合门诊有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		176.31		176.31		购销往来	经营性往来
	深圳鑫宝通材料科技有限公司	关联自然人任董事的公司	应收账款	228.47			228.47		购销往来	经营性往来
	桐乡恒纤进出口有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		2,312.64		2,312.64		购销往来	经营性往来
	重庆鑫宝通材料科技有限公司	关联自然人任董事的公司之子公司	应收账款	274.69	191.33		466.02		购销往来	经营性往来
	振石华风(浙江)碳纤维材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		760.25		760.25		购销往来	经营性往来
	酒泉振石新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		52.89		52.89		购销往来	经营性往来
	振石(包头)新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		158.03		158.03		购销往来	经营性往来
	巴彦淖尔振石新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		62.66		62.66		购销往来	经营性往来



其它关联方往来	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年初往来资金余额	2025年度往来累计金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	乌兰察布振石新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		49.89		49.89		购销往来	经营性往来
	HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E	关联自然人间接控制的企业	应收账款	47.69	59.88		100.05	7.52	购销往来	经营性往来
	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY UR	关联自然人间接控制的企业	应收账款	2,076.66			2,076.66		购销往来	经营性往来
	HENGSHI USA COMPANY LIMITED	关联自然人间接控制的企业	应收账款	3.09	29.64		18.02	14.71	购销往来	经营性往来
	ZHENGSHI SPAIN NEW MATERIALS S.L.	关联自然人间接控制的企业	应收账款		90.65		42.76	47.89	购销往来	经营性往来
	浙江振石新材料股份有限公司	关联自然人间接控制的企业	预付款项	8.31	9.10		8.31	9.10	购销往来	经营性往来
	振石集团浙江宇石国际物流有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	预付款项	0.35			0.35		购销往来	经营性往来
上海天石国际货运代理有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	预付款项	0.01	0.09		0.01	0.09	购销往来	经营性往来	
QUARTZ LOGISTICS INC.	本公司第二大股东控制的子公司	预付款项	14.90			14.90		购销往来	经营性往来	
总计				729,474.25	3,243,523.80	13,430.31	3,404,334.96	582,093.40		

公司负责人:

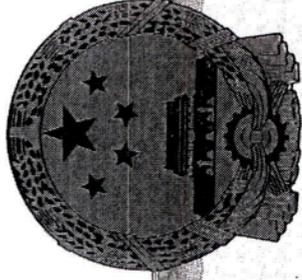


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B

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、
许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路
166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询；会计培训。（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）



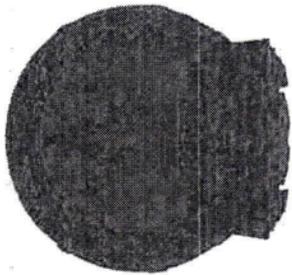
登记机关

2025年11月18日



企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

说明

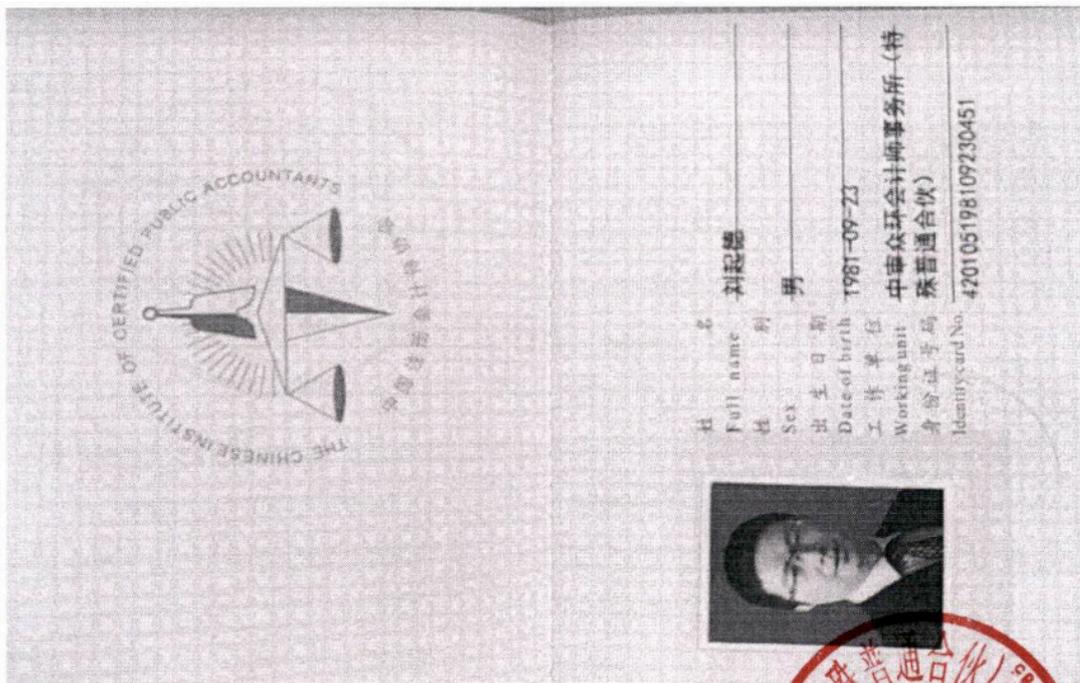
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制





姓名: 张士敏
 Full name: 张士敏
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1995-10-17
 Date of birth: 1995-10-17
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 天津分所
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 天津分所
 身份证号: 130432199510170927
 Identity card No.: 130432199510170927



证书编号: 110102050220
 No. of Certificate: 110102050220

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 天津市注册会计师协会

发证日期: 2019 年 03 月 22 日
 Date of Issuance: 2019 /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

2019年10月18日
 年 月 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

2019年10月18日
 年 月 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

年 月 日
 /y /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

年 月 日
 /y /m /d

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.

