

新疆青松建材化工集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情  
况汇总表的专项审计报告

大信专审字[2026]第 14-00012 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京262AFR08GM





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2026]第 14-00012 号

### 新疆青松建材化工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新疆青松建材化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2026 年 3 月 25 日出具大信审字[2026]第 14-00009 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 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的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



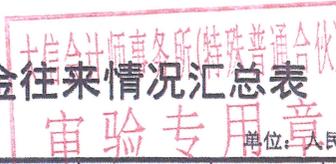
二〇二六年三月二十五日





## 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：新疆青松建材化工集团股份有限公司



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 年年初占用资金余额	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	新疆中新建能源矿业集团有限责任公司									
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										
上市公司的子公司及其附属企业	喀什青松新型建材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,724.29	13.43		4,737.72		集团资金周转	非经营性往来
	阿拉尔青松化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	85,327.88	74,776.92		56,904.67	103,200.13	集团资金周转	非经营性往来
	伊犁青松建材有限责任公司	控股子公司	其他应收款	10,540.85	34,935.88	377.92	38,334.77	7,519.88	集团资金周转	非经营性往来
	阿拉尔青松环保建材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,836.79	4,578.33	65.55	4,898.99	1,581.68	集团资金周转	非经营性往来
	阿克苏三五九建材有限公司	控股子公司	其他应收款	9,952.90	3,533.22		12,023.28	1,462.84	集团资金周转	非经营性往来
	皮山县昆建矿业开发有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,210.25		854.50	355.75	集团资金周转	非经营性往来
	克州青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	其他应收款	3,291.60	4,929.64	82.50	6,002.39	2,301.35	集团资金周转	非经营性往来
	新疆青松建材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	992.02	25,551.33		28,543.35		集团资金周转	非经营性往来
	乌苏青松水泥有限责任公司	全资子公司	其他应收款	3,411.42	20,760.69	135.42	16,677.96	7,629.57	集团资金周转	非经营性往来

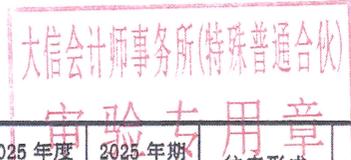


大信会计师事务所(特殊普通合伙)

审验专用章

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年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	阿拉市青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	其他应收款	9,136.96	7,022.96	177.75	9,989.33	6,348.34	集团资金周转	非经营性往来
	阿克苏青松新型建材有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,505.25	3,582.72	97.89	3,648.78	4,537.08	集团资金周转	非经营性往来
	阿克苏青松商品混凝土有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,460.67	7,258.32	121.88	5,893.15	5,947.72	集团资金周转	非经营性往来
	乌恰县青松矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	685.93	4,224.29	40.65	3,935.40	1,015.47	集团资金周转	非经营性往来
	新疆三五九新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	20,537.28	17,694.43	481.34	14,766.46	23,946.59	集团资金周转	非经营性往来
	阿拉市青松环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	9,355.42	6,319.81	323.69	4,876.52	11,122.40	集团资金周转	非经营性往来
	哈密青松建材有限责任公司	全资子公司	其他应收款		21,787.16	67.05	19,666.94	2,187.27	集团资金周转	非经营性往来
	哈密黄田大理石矿业有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,495.78	13.60	1,030.20	479.18	集团资金周转	非经营性往来
	和田青松建材有限责任公司	全资子公司	应收股利		3,000.00		3,000.00		股利分红	非经营性往来
	克州青松水泥有限责任公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股利分红	非经营性往来
	巴州青松绿原建材有限责任公司	控股子公司	应收股利	1,105.00	585.00		1,690.00		股利分红	非经营性往来
小计				169,864.26	248,260.16	1,985.24	240,474.41	179,635.25		
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业	新疆塔里木建筑安装工程(集团)有限责任公司	联营企业	应收账款	29.47			29.47		购销往来	经营性往来
	新疆塔建三五九建工有限责任公司	联营企业	应收账款	3,319.35	1,905.56		2,193.85	3,031.05	购销往来	经营性往来
	新疆西域平福环境工程有限公司	联营企业	应收账款		84.00		84.00		购销往来	经营性往来
	新疆阿拉市三五九客运有限责任公司	其他关联方	应收账款		1.60			1.60	购销往来	经营性往来
	新疆联合化工有限责任公司	其他关联方	应收账款		34.70		34.70		购销往来	经营性往来
	新疆兵能新材料科技有限责任公司	其他关联方	应收账款		90.60		90.60		购销往来	经营性往来
	新疆城实商贸有限公司	其他关联方	应收账款		15.27			15.27	购销往来	经营性往来
	新疆兵团第一师阿拉市石油有限公司	其他关联方	预付款项	8.84	109.00		99.89	17.95	购销往来	经营性往来
	新疆西北兴业置业有限公司	其他关联方	预付款项	7.59			7.59		购销往来	经营性往来
	新疆生产建设兵团石油有限公司	其他关联方	预付款项	27.59	204.95		212.76	19.78	购销往来	经营性往来
	新疆国恒新能源有限责任公司	其他关联方	预付账款		5.25		4.95	0.30	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 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	新疆联合化工有限责任公司	其他关联方	其他应收款		59.05		59.05		购销往来(保证金)	经营性往来
	阿拉尔市国诚资产运营有限责任公司	其他关联方	其他应收款		0.50		0.50		购销往来(保证金)	经营性往来
	南疆能源(集团)有限责任公司	其他关联方	其他应收款	300.00	300.00		300.00	300.00	购销往来(保证金)	经营性往来
	新疆西北兴业置业有限公司	其他关联方	其他应收款	1.00				1.00	购销往来(保证金)	经营性往来
	新疆塔建三五九建工有限责任公司	联营企业	应收股利		163.52		163.52		股利分红	经营性往来
	喀什西部建设有限责任公司	联营企业	应收股利	117.33	895.30		895.30	117.33	股利分红	经营性往来
	新疆西建青松建设有限责任公司	联营企业	应收股利	853.32	5,502.62		6,202.62	153.32	股利分红	经营性往来
	国能新疆阿克苏水电开发有限公司	联营企业	应收股利		718.26		718.26		股利分红	经营性往来
	国电青松吐鲁番新能源有限公司	联营企业	应收股利		324.27		324.27		股利分红	经营性往来
小计				4,664.49	10,414.45		11,421.34	3,657.60		
总计				174,528.75	258,674.61	1,985.24	251,895.75	183,292.85		

公司负责人:

*郑才通*

主管会计工作负责人:

*陈霞*

会计机构负责人:

*王若红*





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5190万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（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。）

登记机关



2025年11月20日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：001738

## 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

二〇一一年十月十四日

中华人民共和国财政部制



此证仅用于出具审计报告

此证仅用于出具报告:



姓名: 胡宏伟  
 Full name: 胡宏伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1977-04-10  
 Date of birth: 1977-04-10  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所  
 身份证号/ID: 513024197704100030  
 Identity card No. 513024197704100030



胡宏伟 510100502880

证书编号: 510100502880  
 No. of Certificate: 510100502880  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of: 四川省注册会计师协会  
 发证日期: 2020年11月30日  
 Date of Issuance: 2020年11月30日



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.  
 2019年4月30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  
 2017年5月11日  
 转出日期  
 Date of transfer-out  
 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5月11日  
 转入日期  
 Date of transfer-in  
 事务所  
 CPAs

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11日  
 转出日期  
 Date of transfer-out  
 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5月11日  
 转入日期  
 Date of transfer-in  
 事务所  
 CPAs

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.



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.



2017年5月11日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

此证仅用于出具报告:



姓名 刘茂  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1990-03-04  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 合伙)四川分所  
 身份证号码 51303019900304081X  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



刘茂 110101410911

### 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: 110101410911  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2021 年 04 月 27 日  
Date of Issuance      y    /m    /d

年    月    日  
y    m    /d