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

（2026）0100473 号　　众环专字

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85422432
中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中国巨石股份有限公司
关于中
及其他关联资金往来情况汇总表
非经营性资金占
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：

中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石公司”）2025 年
我们接受委托，在审计了中
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
合并及公司的
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
量表和合并及公司的股东
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
年度非经营性
[redacted]
在该汇总表的编制和披露方面提供真实、完整的证明。
编制汇总表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
[redacted]
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
重大方面没有发现不一致。
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
及其他关联资金往来情况。
为了更好地理解中国巨石公司 2025 年度非经营性资金占
后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项报告仅供中国巨石股份有限公司 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专项审核报告使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师：

中国注册会计师：

刘起德

张士敏

中国注册会计师：

张士敏

中国·武汉　　2026 年 3 月 18 日

2025年末占用资金余额	占用形成原因	2025年末往来资金余额	往来形成原因
758.33	购销往来	5.79	经营性往来
1.03	购销往来	5.95	经营性往来
105.51	购销往来	10.70	经营性往来
19.40	购销往来	9.70	经营性往来
41.50	购销往来	1.00	经营性往来
9.70	购销往来	1.00	经营性往来

	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年末往来资金余额	往来性质
其它关联资金往来	建材有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		177.69		59.50	经营性往来
	建材有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		7.39		34.48	经营性往来
	新（滁州）复合材料有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款	2.69			03.99	经营性往来
	新（昆明）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		0.47			经营性往来
	新集团（）建材实业有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		59.66		51.54	经营性往来
	新（苏州）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		13.42		0.01	经营性往来
	[redacted]新建材有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款	1.03	23.07		2.81	经营性往来
	[redacted]有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		19.37			经营性往来
	哈[redacted]（苏州）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款	12.51	301.72			经营性往来
	中材科（）石膏有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款	21.02	38.48			经营性往来
	[redacted]复合材料有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		84.48			经营性往来
	[redacted]（宁国）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款	603.99				经营性往来
	[redacted]（广西）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		1.08			经营性往来
	中材（广东）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		751.54			经营性往来
	中材（广西）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		0.01			经营性往来
	[redacted]材料科学研究总院有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款		2.81		支付	经营性往来
	[redacted]（蒙古）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				支付	经营性往来
	[redacted]新疆[redacted]有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				129.02	经营性往来
	[redacted]十年部城有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款					经营性往来
	[redacted]（贺州）有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				49.26	经营性往来
	[redacted]冷冻工程有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				5.63	经营性往来
	[redacted]子纸业股份有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				6.89	经营性往来
	[redacted]新型建材有限公司	控股股东、实际控制人控制企业	应收账款				42.90	经营性往来
大股东及其附属企业			应收账款				71.70	经营性往来
			应收账款				5.94	经营性往来
			应收账款				16.44	经营性往来
			应收账款				77.69	经营性往来
			应收账款				7.39	经营性往来
			应收账款		49.26		2.69	经营性往来
			应收账款		15.63		34.10	经营性往来
			应收账款		16.89		0.47	经营性往来
			应收账款		42.90		59.66	经营性往来
			应收账款		800.72		3.42	经营性往来
			应收账款	0.47	15.47		24.10	经营性往来
			应收账款		146.44		1.08	经营性往来
			应收账款				9.37	经营性往来
			应收账款				30.13	经营性往来

| | | |

往来方与上市公司的关联关系（适用经营性往来）	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来资金发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	往来性质	往来形成原因
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	202.51	2,628.99		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		90,621.47		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	23.36	5,603.39		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		1,504.32		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项			3.29	经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		182.87		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		130.26		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		113.22		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	3,707.61	123.36		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		5.59		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	1,862.62	28.73		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		164.10		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	100.00	137.35		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		175.19		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		122.00		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		121.47		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项	14,955.34	103.39		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		104.32		非经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		155.34		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		3.29		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		191,544.91		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		171.21		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		502.73		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		5.59		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		532,528.73		经营性往来	往来款项
公司及其控股子公司的参股企业	应收款项		147,564.10		经营性往来	往来款项
公司第一大股东控股子公司	应收款项		56,637.35		经营性往来	往来款项

其它关联资金往来	[redacted]	关联	[redacted]	5页		7,348.01		7,348.01		购销往来	经营性往来
		关联				745.90		745.90		购销往来	经营性往来
		关联				198.67		198.67		购销往来	经营性往来
		关联			2025年初往来资金余额	0.86		0.37	0.56	购销往来	经营性往来
		关联				4.37		4.37		购销往来	经营性往来
						26.83		26.83		购销往来	经营性往来
						15.06		4.59	10.47	购销往来	经营性往来
						176.31		176.31		购销往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业					0.07			228.47		购销往来	经营性往来
						2,312.64		2,312.64		购销往来	经营性往来
						191.33		466.02		购销往来	经营性往来
		关联				760.25		760.25		购销往来	经营性往来
		本公			228.47	52.89		52.89		购销往来	经营性往来
		本公				158.03		158.03		购销往来	经营性往来
		本公		本报	274.69	62.66		62.66		购销往来	经营性往来
		本公									
		本公									
		本公									

往来性质
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
经营性往来
—

2025年度往来资金的利息（如有）
90.65
9.10
0.09
13,430.61
7.52
47.89
9.10
0.09
2,093.40
29.64

会计机构负责人：

上市公司的关联关系

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

关联自然人直接或间接控制的企业

本公司控股子公司

本公司控股子公司

本公司控股子公司

公证书

兹证明：

北京市朝阳区建国路甲8号

北京市公证员

公证处

公证员

公证处

公证员

公证处

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册编号
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2009 年 08 月 17 日

年 月 日

注册会计师工作单位变更登记
Registration of Change of Working Unit by CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调出
Agree the holder to be transferred out

姓名 Full name 崔士敏

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1990-10-17

工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所

身份证件号码 Identity card No. 130432199

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经过上一个年度的检验，继续有效一年。
This certificate is valid for another one year after this renewal.

Not for certificate

天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2019 年 03 月 01 日
Date of Issue