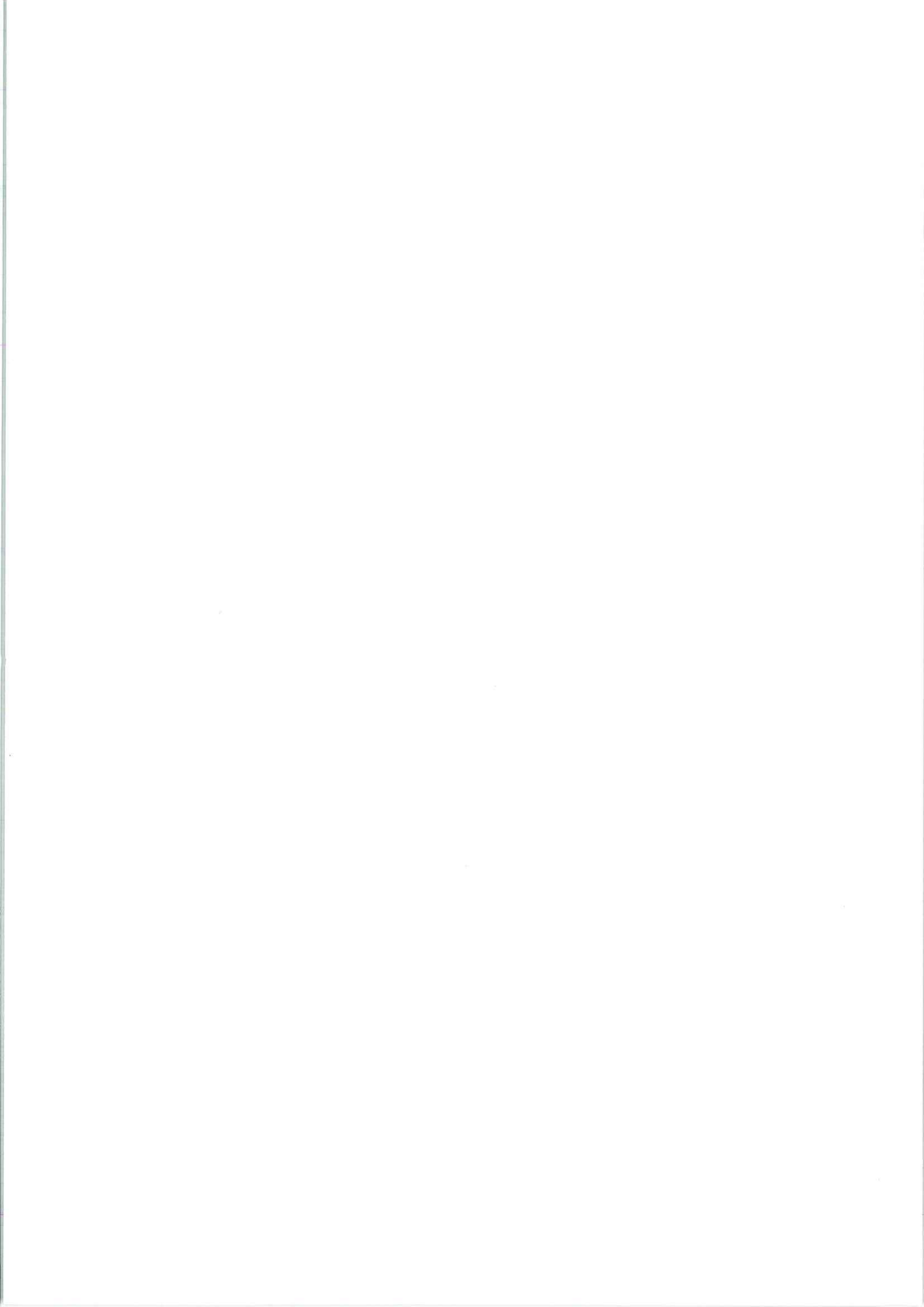


中国巨石股份有限公司
专 项 报 告

众环专字（2025）0100037 号



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(2025)0100037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”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024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2024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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,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2024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2024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2024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:

中国注册
会计师
刘起德

中国注册会计师:

中国注册
会计师
张士敬
张士敬印

中国·武汉

2025年3月18日

附表

上市公司2024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系	上市公司核算的会计科目	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024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系	上市公司核算的会计科目	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024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	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	3,547.78		3,956.26	826.34	购销往来	经营性往来
	泰山石膏有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	51.77		194.08		购销往来	经营性往来
	中建材国际贸易有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	10,520.94		10,592.40		购销往来	经营性往来
	中复芯缆电缆科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	84.66		100.75	11.08	购销往来	经营性往来
	泰山玻璃纤维维姆城有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,312.06		1,717.44	603.99	购销往来	经营性往来
	泰山石膏(宣城)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1.62		5.16		购销往来	经营性往来
	中复新水源科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.19		2.67		购销往来	经营性往来
	Chengdu Design & Research Institute of Building Materials Industry Co, Ltd Hail Branch	控股股东的附属企业	应收账款	230.28		230.28		购销往来	经营性往来
	北新集团建材股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	112.07		92.13	19.94	购销往来	经营性往来
	泰山石膏(河南)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	76.63		76.63		购销往来	经营性往来
	宁波北新建材有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	155.14		155.14		购销往来	经营性往来
	井冈山北新建材有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	79.50		79.50		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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024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	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		70.60		70.60		购销往来	经营性往来
	北新建材(湖州)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		12.30		12.30		购销往来	经营性往来
	哈尔滨玻璃钢研究院有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		76.80		73.80	3.00	购销往来	经营性往来
	北新建材(昆明)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		41.49		41.49		购销往来	经营性往来
	梦牌新材料(宁国)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		30.18		30.18		购销往来	经营性往来
	中国建材集团有限公司	实际控制人	应收账款		1,920.00		1,920.00		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(广东)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		15.04		14.01	1.03	购销往来	经营性往来
	故城北新建材有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		6.96		6.96		购销往来	经营性往来
	哈尔滨乐普实业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		29.21		29.21		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(江阴)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		2.16		2.16		购销往来	经营性往来
	泰山石膏(广西)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		12.83		12.83		购销往来	经营性往来
	南京玻璃纤维维研设计院有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.86		0.86		购销往来	经营性往来
	中国建筑材料科学研究总院有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		125.98		113.47	12.51	购销往来	经营性往来
	中材科技(苏州)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.91		0.44	0.47	购销往来	经营性往来
	泰山石膏(崇左)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		65.86		44.84	21.02	购销往来	经营性往来
	湖北泰山建材有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		1.08			1.08	购销往来	经营性往来
北新建材(陕西)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		9.70		9.70		购销往来	经营性往来	
泰山石膏(嘉兴)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		21.56		21.56		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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024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	泰山石膏(邳州)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(菏泽)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		2.70		2.70		购销往来	经营性往来
	泰山(银川)石膏有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		5.33		2.64	2.69	购销往来	经营性往来
	泰山石膏(巢湖)有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		1.08		1.08		购销往来	经营性往来
	中复神鹰碳纤维股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.20		0.20		购销往来	经营性往来
	北京中实联展科技有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	21.97			21.97		购销往来	经营性往来
	国检测控股集团南京国材检测有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	0.42			0.42		购销往来	经营性往来
	中材高新材料股份有限公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产	8.00			8.00		购销往来	经营性往来
	中国建材集团财务有限公司	控股股东的附属企业	货币资金		524,972.14	178.56	460,485.28	64,665.42	金融机构存款	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	27,041.04	18,193.98		41,527.41	3,707.61	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	3,498.61	31,924.33		35,422.94		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	2,217.13	7,150.03		9,267.16	100.00	购销往来	经营性往来
	桐乡磊石微粉有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,200.00	74,598.83		75,798.83		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	365.91	2,906.58		1,409.87	1,862.62	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	2.57	200.40		0.46	202.51	购销往来	经营性往来	
巨石韩国公司	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		0.74		0.74		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		2.77		2.77		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		208,827.00		208,827.00		购销往来	经营性往来	
巨石集团成都有限有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		132,511.74		132,511.74		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		5,005.95		5,005.95		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	612,500.00	575,500.00	9,157.97	824,657.97	372,500.00	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	80,000.00	77,500.00	1,769.79	149,769.79	9,500.00	资金拆借	非经营性往来	
巨石集团成都有限有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,000.00	20,000.00	158.06	30,158.06	20,000.00	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		45,700.00	399.86	2,099.86	44,000.00	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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024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	巨石集团淮安有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		262,700.00	868.07	69,768.07	193,800.00	资金拆借	非经营性往来
	巨石集团九江钙业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000.00	84.84	4,084.84		资金拆借	非经营性往来
关联自然人	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	其他非流动资产	1,111.59			1,111.59		购销往来	经营性往来
	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
	振石永昌复合材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款	1,854.15			1,854.15		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	352.12	10,243.79		8,519.25	2,076.66	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	99.33	1,205.21		1,076.07	228.47	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	94.47	9,022.97		9,069.75	47.69	购销往来	经营性往来
	Hengshi USA Wind Power Materials Corporation	关联自然人间接控制的企业	应收账款	63.25	11.86		75.11		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	22.51	658.92		681.43		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	19.28	1,112.46		857.05	274.69	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	3.05	0.04			3.09	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	0.42			0.42		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	应收账款		1,169.79		1,169.79		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		204,475.01		204,475.01		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		332.20		332.20		购销往来	经营性往来
振石集团华美新材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		954.05		954.05		购销往来	经营性往来	
振石华风(浙江)碳纤维材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		397.41		397.41		购销往来	经营性往来	

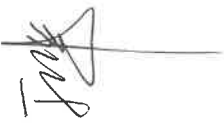
其他关联方及其附属企业

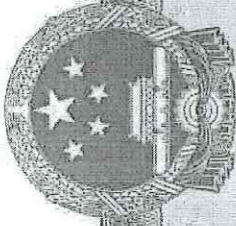
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	桐乡华锐自控技术装备有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		1.52		1.52		购销往来	经营性往来
	桐乡康石中西医结合门诊有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		200.81		200.81		购销往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	乌兰察布恒石新材料有限公司	关联自然人间接控制的企业	应收账款		60.42		60.42		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		105.69		105.69		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		298.61		298.61		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		27.57		27.57		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		110.47		110.47		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		6.24		6.17	0.07	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		9.90		9.90		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	应收账款		27.80		27.80		购销往来	经营性往来
	酒泉振石新材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		105.69		105.69		购销往来	经营性往来
	ZHENSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S.A.E	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		2,174.08		2,174.08		购销往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	乌兰察布振石新材料有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		71.77		71.77		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		6,096.85		6,096.84	0.01	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
	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
	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			8.31	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系	上市公司核算的会计科目	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
总计	---	---	---	761,964.97	2,265,208.05	12,617.15	2,310,315.92	729,474.25	---	---

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

(副本)

5 - 1

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 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

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、清算等事务；办理企业基本建设决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询；经相关部门审核后，方可开展经营会计培训、其他会计培训活动。



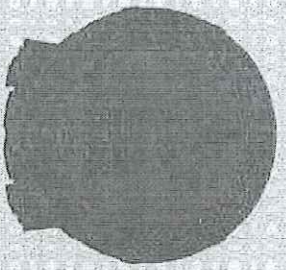
登记机关

2024年1月26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》。



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

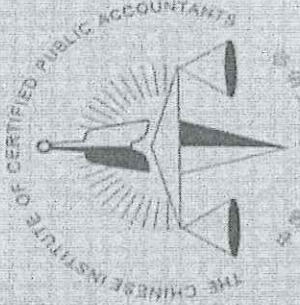
发证机关：



二〇一四年

五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 刘超
Full name: 刘超
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-09-23
Date of birth: 1981-09-23
工作单位: 中审众环会计师事务所(特
Working unit: 中审众环会计师事务所(特
身证号码: 殊普通合伙)
Identity card No.: 420105198109230451



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050727
No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 06 月 17 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d





姓名 张士敬
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1995-10-17
 Date of birth
 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
 身份证号码 130432199510170927
 Identity card No.

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年10月18日

张士敬
 中兴财光华
 会计师事务所
 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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年10月18日

张士敬
 中兴财光华
 会计师事务所
 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.



证书编号: 110102050220
 No. of Certificate

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

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