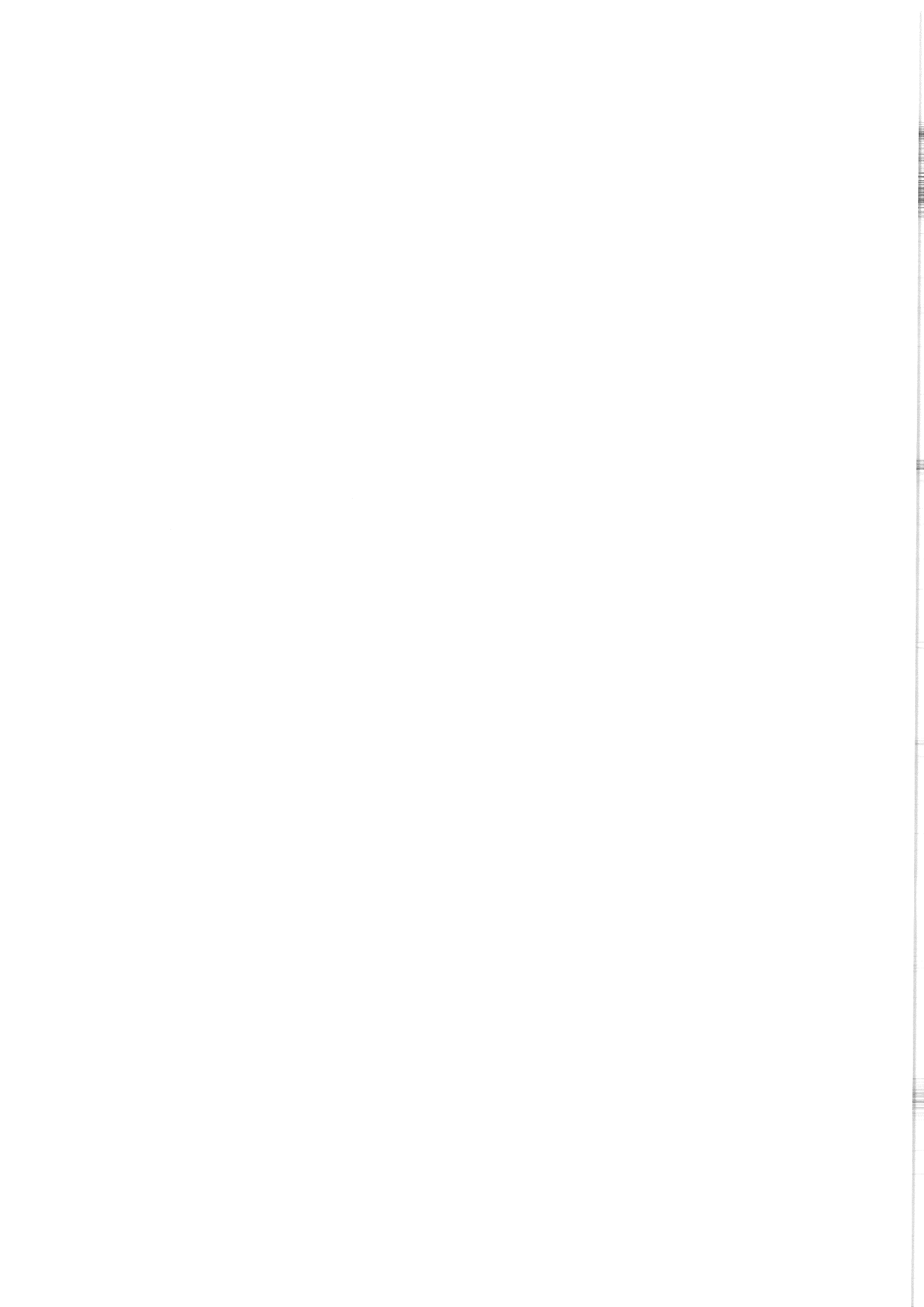


关于中国巨石股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

众环专字（2023）0100069号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Cert. Fied. Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 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(2023)0100069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”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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2022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2022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2022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

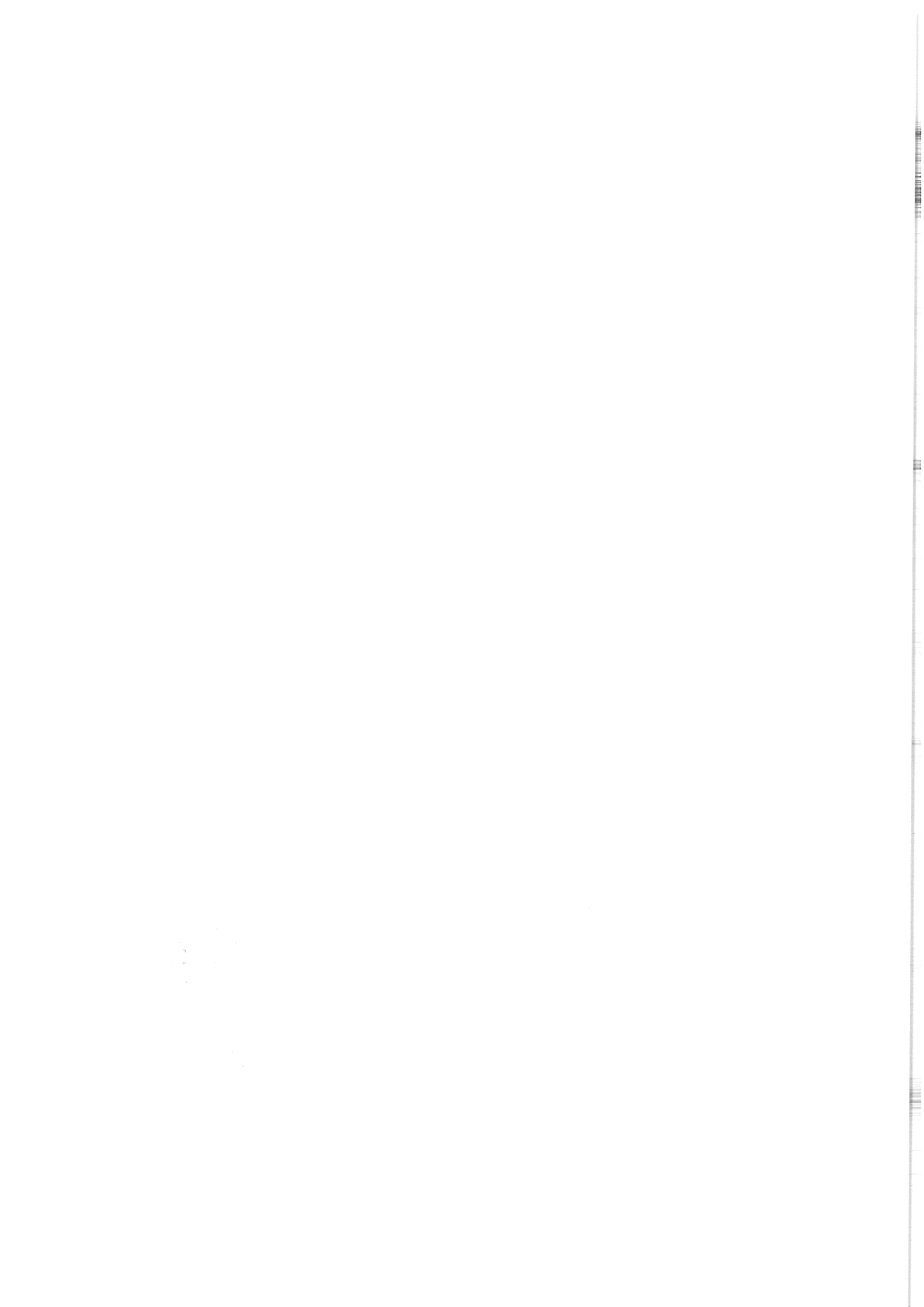
中国注册会计师:

吴玉妹

吴玉妹

中国·武汉

2023年3月17日



附表

上市公司2022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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联方往来	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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	连云港中复连众复合材料集团有限公司	本公司联营企业	应收账款	1,638.64	6,827.16		6,146.75	2,319.05	购销往来	经营性往来
	中复连众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司联营企业之子公司	应收账款	94.51	1,078.14		1,091.12	94.51	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司联营企业之子公司	应收账款	18.93	154.03		154.03	5.95	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		10.32		10.32		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		34.64		34.64		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		124.40		124.40		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		9.58		9.58		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		73.00		73.00		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		45.69		45.69		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		68.51		68.51		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		45.87		45.87		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		184.86		212.77	53.93	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		13.27		13.27		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		2.73		2.73		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		75.36		75.36		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		20.64		20.64		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		3.67		3.67		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		5.46		5.46		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		7.60		7.60		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		36.04		17.05	18.99	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		0.68		0.68		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		2.73		2.73		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		0.68		0.68		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		5.46		5.46		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		53.99		53.00	0.99	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		0.46		0.46		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	与本公司股东具有同一控制方	预付账款	8.00			0.10	7.90	购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	与本公司股东具有同一控制方	预付账款	147.60	2,108.70		2,256.30		购销往来	经营性往来
	中复联众(阿勒泰)复合材料有限责任公司	本公司第一大股东控制的子公司	预付账款		513.15			513.15	购销往来	经营性往来

大股东及其附属企业

附表

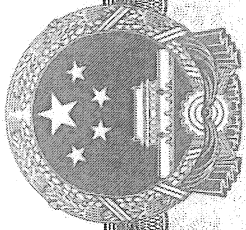
# 上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中国巨石股份有限公司

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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金扣利息(如适用)	2022年度偿还累计发生额	2022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	巨石埃及玻璃纤维股份有限公司	控股子公司	应收账款	1,345.54	97,886.86		60,742.30	38,490.10	购销往来	经营性往来
	巨石集团香港有限公司	控股子公司	应收账款		4,150.98			4,150.98	购销往来	经营性往来
	巨石集团成都有限公司	控股子公司	应收账款	577.43	272,945.20		251,177.63	22,345.00	购销往来	经营性往来
	巨石集团有限公司	控股子公司	应收账款	122,607.91	2,706,881.26		2,405,132.04	424,357.13	购销往来	经营性往来
	巨石集团九江有限公司	控股子公司	应收账款		375,931.39		310,518.16	65,413.23	购销往来	经营性往来
	巨石美国股份有限公司	控股子公司	应收账款	6,585.51	3,957.81		7,192.23	3,351.09	购销往来	经营性往来
	巨石集团九江钙业有限公司	控股子公司	应收账款	150.00	1,388.80		7.41	1,531.39	购销往来	经营性往来
	桐乡鑫石微粉有限公司	控股子公司	应收账款		109,049.11		109,049.11		购销往来	经营性往来
	北新科技发展有限公司	控股子公司	应收账款	0.80	9.85		10.65		购销往来	经营性往来
	巨石集团有限公司	控股子公司	其他应收款	280,000.00	220,364.59		290,364.59	210,000.00	应收股利及资金拆借	非经营性往来
	巨石集团成都有限公司	控股子公司	其他应收款	26,000.00	201.51		26,201.51		资金拆借	非经营性往来
	巨石集团九江有限公司	控股子公司	其他应收款		37,030.94		37,030.94		资金拆借	非经营性往来
	关联自然人	振石控股集团有限公司	本公司第二大股东	应收账款		153,804.27		153,804.27		购销往来
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		270.67		270.67		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		30.49		24.70	5.79	购销往来	经营性往来
HENGSHI EGYPT FIBERGLASS FABRICS S.A.E		与本公司股东具有同一控制方	应收账款		196.12		172.90	23.23	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		3.66			2.79	购销往来	经营性往来
浙江恒石纤维基业有限公司		与本公司股东具有同一控制方	应收账款		990.32		990.32		购销往来	经营性往来
桐乡康石中西医药有限公司		本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		149.59		149.59		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		1.40		1.40		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		23.23		23.23		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		46,812.31		46,889.11	105.64	购销往来	经营性往来
ZHENGSHI GROUP HUAMEI EGYPT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY, L		本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		182.44		2,770.46		购销往来	经营性往来
新疆昆玉龙河复合材料有限公司		本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		17.20		17.20		购销往来	经营性往来
振石集团华智研究院(浙江)有限公司		本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		4.63		4.63		购销往来	经营性往来
TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY CO., LTD.	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		4,870.78		4,021.63	849.15	购销往来	经营性往来	
Quartz Logistics Columbia, Inc	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		22.98		22.98		购销往来	经营性往来	
桐乡恒纤进出口有限公司	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		1,445.58		1,445.58		购销往来	经营性往来	
HENGSHI USA COMPANY LIMITED	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		3.00		0.00	3.00	购销往来	经营性往来	
HENGSHI USA WIND POWER MATERIALS CORPORATION	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		2.07		2.07		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	预付账款		1,276.58		1,052.68	223.90	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	预付账款		7.24			7.24	购销往来	经营性往来	
总计				439,444.88	4,054,005.57	5,719,670.82	773,779.63			

主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

公司负责人：



# 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

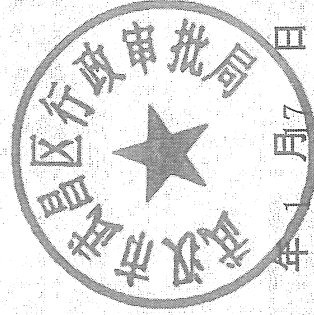
出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

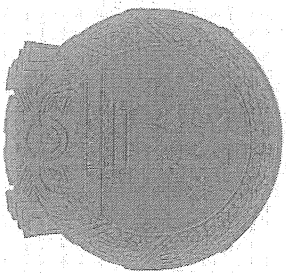
经营范围

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；基本建设项目的审计、清算及其他审计业务；税务咨询、税务代理及其他涉税服务；代理记账；法律、法规规定的其他业务；(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

2023年1月7日



# 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：武汉市武昌区东湖路169号2-9层



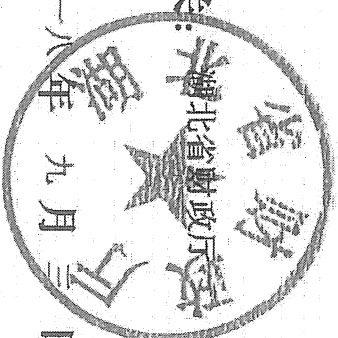
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号  
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

## 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》。

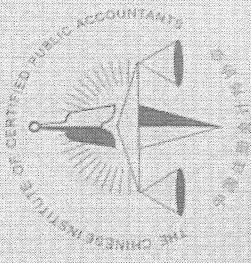
发证机关：



二〇一八年九月三日


中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 刘超群  
Full name: 刘超群  
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(普通合伙)  
Working unit: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
身份证号: 420105198109230451  
Identity card No.: 420105198109230451




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

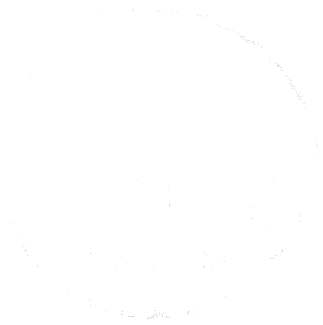


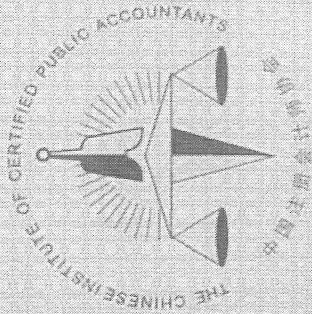
证书编号: 420100050727  
No. of Certificate

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

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

年 月 日  
y m d

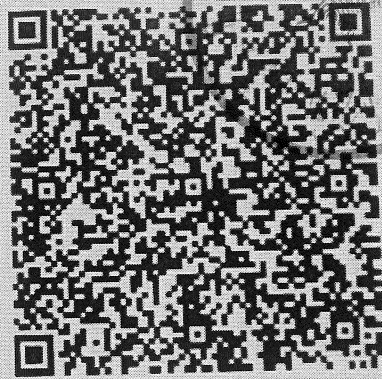




姓名 吴玉林  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1984-10-30  
Date of birth  
工作单位 中审众环会计师事务所(特  
Working unit  
殊普通合伙)  
身份证号 350782198410304023  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050055  
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: 2014 年 12 月 10 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d

