

中国巨石股份有限公司  
2021年度非经营性资金占用及其他关联方  
资金往来情况专项说明  
天职业字[2022]10686号

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022368002928
报告名称:	关联方资金占用审核报告
报告文号:	天职业字[2022]10686号
被审(验)单位名称:	中国巨石股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月18日
报备日期:	2022年03月15日
签字注册会计师:	周百鸣(100000070991), 申旭(110101505233)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]10686号

中国巨石股份有限公司董事会：

我们审计了中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月18日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中国巨石编制了后附的2021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“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中国巨石管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中国巨石汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中国巨石2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表

2021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												
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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用资金发生金额（不含利息）	2021年度占用资金净额（不含利息）	2021年度占用资金净额（含利息）	2021年度偿还资金发生金额	2021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			上市公司核算的会计科目									
小计												
前大股东及其附属企业												
小计												
其他关联资金往来	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用资金发生金额（不含利息）	2021年度占用资金净额（不含利息）	2021年度占用资金净额（含利息）	2021年度偿还资金发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	连云港中复复合材料股份有限公司	本公司联营公司	应收账款	968.73	5,197.17	5,197.17	1,698.44	4,527.26	1,698.44	经营性往来	经营性往来	
	中复联合（阿穆尔）复合材料有限责任公司	本公司联营公司之子公司	应收账款		94.51	94.51				经营性往来	经营性往来	
	中复联合（阿穆尔）复合材料有限责任公司	本公司联营公司之子公司	应收账款		586.62	586.62		587.69	18.93	经营性往来	经营性往来	
	重庆北地建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		169.41	169.41				经营性往来	经营性往来	
	浙江北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		6.69	6.69				经营性往来	经营性往来	
	平邑北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		31.68	31.68				经营性往来	经营性往来	
	宁波北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		132.00	132.00				经营性往来	经营性往来	
	湖北北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		52.14	52.14		51.48	6.66	经营性往来	经营性往来	
	北新建材（西安）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		56.19	56.19				经营性往来	经营性往来	
	北新建材（保定）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		13.22	13.22				经营性往来	经营性往来	
	天津北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		42.99	42.99				经营性往来	经营性往来	
	广东北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		71.22	71.22				经营性往来	经营性往来	
	北新建材（德阳）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		68.00	68.00				经营性往来	经营性往来	
	北新建材（天津）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		136.41	136.41		81.81		经营性往来	经营性往来	
	北新建材（湖南）有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		22.58	22.58				经营性往来	经营性往来	
	新乡北新建材有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		0.13	0.13				经营性往来	经营性往来	
	中复新材料股份有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	预付款项		41.90	41.90			33.50	8.09	经营性往来	经营性往来
	合肥中复新材料股份有限公司	与本公司股东具有同一控制方	预付款项		465.60	465.60			318.60	141.60	经营性往来	经营性往来
	南京中复新材料股份有限公司	与本公司股东具有同一控制方	预付款项		20.75	20.75					经营性往来	经营性往来
	北京中复新材料股份有限公司	与本公司股东具有同一控制方	预付款项		22.15	22.15			44.30		经营性往来	经营性往来
	小计				1,615.59	7,340.13	5,724.54	1,986.52	6,306.20	1,986.52	经营性往来	经营性往来
	上市公司子公司及其附属企业	巨石集团控股有限公司	控股子公司	应收账款	2,065.80	9,659.18	9,659.18	1,315.51	9,659.14	1,315.51	经营性往来	经营性往来
		巨石集团控股有限公司	控股子公司	应收账款	102.17	917.67	917.67				经营性往来	经营性往来
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款	22,800.14	32,336.12	32,336.12		54,438.83	577.43	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款		1,636,930.09	1,636,930.09		1,513,003.08	122,602.91	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款		163,005.03	163,005.03				经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款	5,151.50	3,507.69	3,507.69		2,133.59	6,585.51	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款	14,500.00	69,801.39	69,801.39		456.37	150.00	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	应收账款		9.37	9.37					经营性往来	经营性往来
巨石集团控股有限公司		控股子公司	其他应收款	485,000.00	330,888.71	330,888.71		535,888.71	289,000.00	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	其他应收款	64,000.00	62,914.01	62,914.01		100,014.01	26,000.00	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		控股子公司	其他应收款	593,939.61	2,307,806.47	2,307,806.47		2,464,278.89	637,267.19	经营性往来	经营性往来	
巨石集团控股有限公司		本公司第二大股东	应收账款		197,535.86	197,535.86					经营性往来	经营性往来
小计					1,606.97	231.55	1,375.42	1,375.42	1,375.42	1,375.42	经营性往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		15.41	15.41				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		17,217.09	17,217.09				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		3.95	3.95			3.95	经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		1,207.48	1,207.48				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		146.54	146.54				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		1.86	1.86				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		28.16	28.16				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		1,810.55	1,810.55				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		1,028.11	1,028.11				经营性往来	经营性往来	
	巨石集团控股有限公司	本公司第一大股东控制的子公司	应收账款		1,028.11	1,028.11				经营性往来	经营性往来	

附表

## 2021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		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	2021年期初占用资金金额	2021年度占用资金发生额 (不含利息)	2021年度占用资金净额 (不含利息)	2021年度偿还设计发生金额	2021年期末占用资金金额	占用形成原因	占用款项	
	ZHESHU GRIP BRAKE BOWT FOR NEW COMPOSITE MATERIAL INDUSTRY S.A.S.E	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		7,007.28	7,007.28			预付往来	预付性往来	
	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		3,311.59	3,311.59			预付往来	预付性往来	
	振华集团华智博威院（浙江）有限公司	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		10.88	10.88			预付往来	预付性往来	
	TURKIZ COMPOSITE MATERIALS TECHNOLOGY LR	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		8,799.95	8,799.95			预付往来	预付性往来	
	HW Surebork, Inc.	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		110.81	110.81			预付往来	预付性往来	
	QIARTZ LOGISTICS INC.	本公司第二大股东控制的子公司	应收账款		23.27	23.27			预付往来	预付性往来	
	Hongshi USA Wind Power Materials Corporation	与本公司股东具有同一控制方	应收账款		51.31	51.31		2.07	预付往来	预付性往来	
小计				1,005.48	237,710.20	237,710.20	238,524.51	188.17			
总计				595,997.68	2,552,656.89	2,552,656.89	2,709,199.60	329,411.88			

法定代表人：常晓利

财务负责人：倪金明

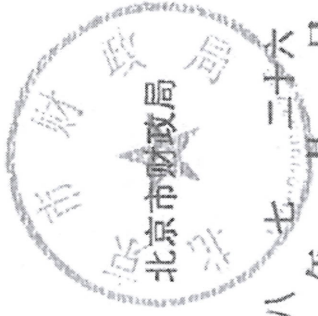
会计机构负责人：丁成春



证书序号: 0000175

### 说明

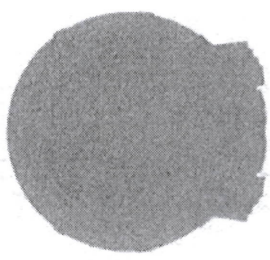
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
材料一 原件

特殊普通合伙  
 11010150  
 京财会许可[2011]0105号  
 2011年11月14日

组织形式:  
 执业证书编号:  
 批准执业文号:  
 批准执业日期:

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be transferred to

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

2010年7月8日

同意调出  
Agree to be transferred from

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

2010年7月8日

注意事项

- 一、注册会计师执业证书，必要时应向原单位发出书面证书。
- 二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法变更职务时，应将本证书和注册会计师执业证书一并交回。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing the CPAs shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing voluntary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调入  
Agree to be transferred to

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

2005年6月8日

同意调出  
Agree to be transferred from

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

2005年6月8日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree to be transferred to

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

2012年1月1日

同意调出  
Agree to be transferred from

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

2012年1月1日

证书编号: 100000070991  
No. of Certificate: 100000070991

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会

发证日期: 1999年09月28日  
Date of Issuance: 1999年09月28日

2016年11月24日  
2017年3月10日  
2017年4月11日

姓名: 周国鸣  
证书编号: 100000070991

2012.2.9  
2012.2.9  
2013.10.26  
2013.10.26  
2014.3.1  
2014.3.1

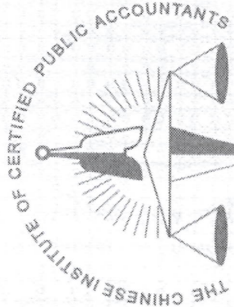


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 周国鸣  
性别: 男  
出生日期: 1970年10月14日  
工作单位: 天健会计师事务所  
身份证号码: 432836701014741







中国注册会计师协会

姓名 Full name 申旭  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1989-06-03  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 231161198906030334



年度检验  
Annual Renewal  
(1)  
天职国际会计师事务所



本证书经检验  
This certificate is  
this renewal.

姓名: 申旭  
证书编号: 110101505233

证书编号:  
No. of Certificate 110101505233

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2017 年 06 月 19 日

年 月 日  
/y /m /d