

关于中国巨石股份有限公司
在中国建材集团财务有限公司存贷款业务情况
的专项审核报告

众环专字（2026）0100474 号



关于中国巨石股份有限公司 在中国建材集团财务有限公司存贷款业务情况 的专项审核报告

众环专字(2026)0100474号

中国巨石股份有限公司:

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”)2025年12月31日的合并及公司的资产负债表,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《中国巨石股份有限公司2025年度在中国建材集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。

一、管理层对汇总表的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》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。

二、注册会计师的责任

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师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中国巨石公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对汇总表是否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。

三、审核情况

经审核,《中国巨石股份有限公司2025年度在中国建材集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》已在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易



与关联交易》的有关要求编制。

为了更好地理解中国巨石股份有限公司 2025 年度在中国建材集团财务有限公司存贷款业务情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
刘起德

中国注册会计师：
张士敬

中国·武汉

2026年3月18日



中国巨石股份有限公司在中国建材集团财务有限公司 存贷款业务情况汇总表

2025年度

编制单位：中国巨石股份有限公司（盖章）

单位：人民币元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
栏次		1	2	3	4
一、在中国建材集团财务有限公司存款	1	646,654,233.27	16,362,377,045.42	16,228,815,667.09	780,215,611.60
二、向中国建材集团财务有限公司借款	2				
(一) 短期借款	3				
(二) 长期借款	4				

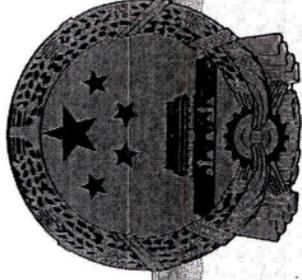
于2025年度，本公司在中国建材集团财务有限公司存款而取得的利息收入金额为9,015,912.14元。

公司负责人：刘世

主管会计工作负责人：JMP

会计机构负责人：JMP





营业执照

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 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

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

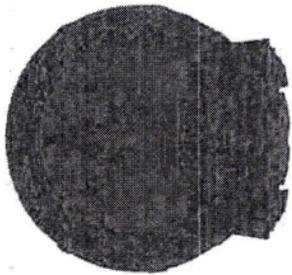
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等业务的审计（验资、清算、审计、记账、报税）；代理记账；依法经批准的项目，开展经营活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2025年11月18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：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



证书序号：0017829

说明

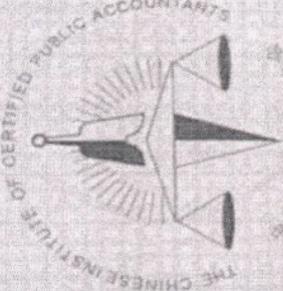
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一四年五月五日

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: 刘起德
性别: 男
出生日期: 1981-09-23
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 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





姓名 张士敏
 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
 Working unit (特殊普通合伙)天津分所
 身份证号 130432199510170927
 Identity card No.



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 /y /m /d

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 the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 10 月 18 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 10 月 18 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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

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

