

关于湖北三峡新型建材股份有限公司
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）0100861 号



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

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

关于湖北三峡新型建材股份有限公司 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）0100861号

湖北三峡新型建材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称“三峡新材公司”）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、完整的审核证据是三峡新材公司管理层的责任，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湖北三峡新型建材股份有限公司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。

为了更好地理解三峡新材公司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。

本审核报告仅供湖北三峡新型建材股份有限公司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）



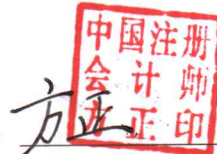
中国·武汉

中国注册会计师：



王郁

中国注册会计师：



方正

2025年4月23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：湖北三峡新型建材股份有限公司

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	2024年初占用资金余额	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										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	——	——	——						——	——
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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
大股东及其附属企业	湖北自贸区（宜昌）高新投资有限公司	间接控股股东控制的公司	应收账款		11.69		1.70	9.99	玻璃销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖北金晶玻璃有限公司当阳分公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,205.01	2.37		2,205.01	2.37	资金往来	非经营性往来
	当阳正达材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,228.06	1,105.88			3,333.94	资金往来	非经营性往来
	湖北金晶新材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	12,443.99	605.81		12,683.96	365.84	资金往来	非经营性往来
	金晶玻璃（洪湖）有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	31.84	27.18			59.02	资金往来	非经营性往来
	三峡新材(宜昌)销售有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		1.91			1.91	资金往来	非经营性往来
	宜昌当玻硅矿有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款		5.20			5.20	资金往来	非经营性往来
关联自然人	刘德逊	通过深圳市前海佳浩投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 5%以上股份的自然人	其他应收款	995.23				995.23	业绩对赌补偿金额	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市恒波商业连锁有限公司（注）	截止2023年12月31日，过去12个月内由关联自然人刘德逊担任董事长的法人。	其他应收款	47,270.76	475.00		1,175.00	46,570.76	承担担保责任偿还的借款	非经营性往来
总 计	——	——	——	65,174.89	2,235.04	-	16,065.67	51,344.26	——	——

注：根据《企业会计准则第36号——关联方披露》及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》相关规定，截止2024年12月31日，深圳市恒波商业连锁有限公司已不是本公司的关联方。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

照业营

统一—社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码或“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。

(本副)

1-5

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

类型

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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

无
损
扣
经

审查企业会计报表、合并财务报表，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、清算等审计业务；受托代理记账；法律规定的其他审计业务；经工商登记注册后可开展经营咨询和税务顾问等业务。



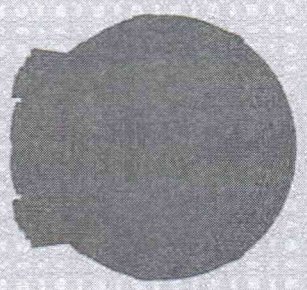
登记机关

2025年1月17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

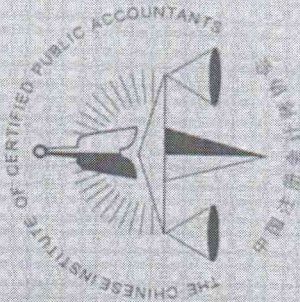
批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:



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	王郁
Sex	女
Date of birth	1970-12-04
Working unit	中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙)
Identity card No.	420111197012045607





年度检验登记
Annual Renewal Registration

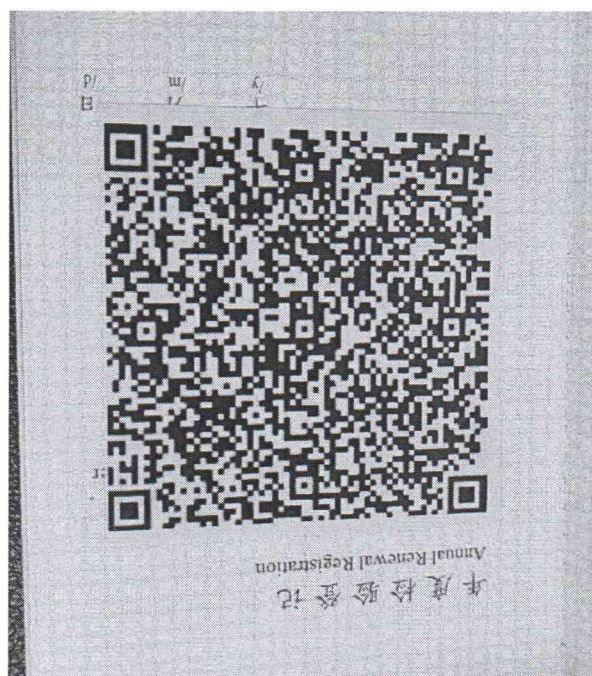


证书编号:
No. of Certificate 420000253925

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 1998 年 08 月 25 日

年 月 日
/y /m /d



证书编号: 420100050094
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会
发证日期: 2015 年 11 月 06 日
Date of Issuance

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

姓名: 方正
Sex: 男
出生日期: 1986-08-16
Date of Birth
工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 421125198608163317
Identity card No.

中审众环会计师事务所(普通合伙)
420100000311665

