

关于安徽万朗磁塑股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：安徽万朗磁塑股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0551-63805572

**非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况专项说明**

---

**安徽万朗股份有限公司**

容诚专字[2022]230Z0704号

**容诚会计师事务所(特殊普通合伙)**

**中国·北京**

# 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：	110100322022787003601
报告名称：	关于安徽万朗磁塑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专项说明
报告文号：	容诚专字[2022]230Z0704号
被审（验）单位名称：	安徽万朗磁塑股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月18日
报备日期：	2022年04月18日
签字注册会计师：	宁云(340100030076)， 鲍灵姪(110100320073)， 许亚俊(110101505254)
	
(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。

## 关于安徽万朗磁塑股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]230Z0704 号

安徽万朗磁塑股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了安徽万朗磁塑股份有限公司(以下简称万朗磁塑)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月18日出具了容诚审字[2022]230Z0513号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,万朗磁塑管理层编制了后附的安徽万朗磁塑股份有限公司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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是万朗磁塑管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计万朗磁塑2021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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对万朗磁塑实施2021年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解万朗磁塑的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供万朗磁塑年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:安徽万朗磁塑股份有限公司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。

(此页无正文，为万朗磁塑容诚专字[2022]230Z0704 号关于安徽万朗磁塑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专项说明审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：    
宁云

中国注册会计师：    
鲍灵姬

中国注册会计师：    
许亚俊

2022年4月18日

附件:

### 安徽万朗磁塑股份有限公司 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: 安徽万朗磁塑股份有限公司		单位: 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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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											
其他关联资金往来	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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											
	青岛万朗磁塑制品有限公司	子公司	其他应收款	1,596.52	5,172.35		2,769.32	4,019.35	往来款	非经营性往来	
	安徽万朗磁塑股份有限公司	子公司	其他应收款		2,943.21			2,943.21	往来款	非经营性往来	
	安徽合汇金源科技有限公司	子公司	其他应收款		2,897.99			2,897.99	往来款	非经营性往来	
	扬州博迈塑料制品有限公司	子公司	其他应收款		4,326.82			1,176.15	往来款	非经营性往来	
	滁州万朗磁塑配件有限公司	子公司	其他应收款		1,758.96			456.60	往来款	非经营性往来	
	万朗磁塑集团(泰国)有限公司	子公司	其他应收款	334.81				334.81	往来款	非经营性往来	
	成都万朗磁塑制品有限公司	子公司	其他应收款	311.24			18.47	292.77	往来款	非经营性往来	
	合肥万朗磁塑新材料有限公司	子公司	其他应收款	311.07			208.00	103.07	往来款	非经营性往来	
	南京万朗磁塑制品有限公司	子公司	其他应收款	291.91			214.42	77.49	往来款	非经营性往来	
	合肥德远新材料科技有限公司	子公司	其他应收款		2,021.39		2,021.36	0.03	往来款	非经营性往来	
	中山市万朗磁塑配件有限公司	子公司	其他应收款	182.90	210.37		210.37		往来款	非经营性往来	
	苏州邦德冰箱配件有限公司	子公司	其他应收款				182.90		往来款	非经营性往来	
	新乡万朗磁塑配件有限公司	子公司	其他应收款		118.61		118.61		往来款	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				3,028.45	19,449.70		10,176.48	12,301.67			

公司法定代表人: 时乾中



时乾中

主管会计工作的负责人: 万和国



万和国

会计机构负责人: 丁芳



丁芳





证书序号: 0011869

### 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: 北京市财政局

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

# 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日





证书序号: 000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、 中国证监会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 2021年七月

证书有效期至: 2021年七月 二日



姓名 宁云  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1971-10-09  
 Date of birth  
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit  
 身份证号码 340463197110092710  
 Identity card No.



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: 340100030076  
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 06 月 10 日  
 Date of Issuance



宁云(340100030076)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

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.

证书编号: 110100320073

注册编号: 110100320073

注册单位名称: 空勤管理咨询有限公司  
Address of Registrant: 空勤管理咨询有限公司  
Date of Issue: 2017年06月28日



姓名: 王...  
Work Name: 王...  
出生日期: 1984/04/04  
Sex: 女  
Age: 33  
Height: 163  
Weight: 50



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.

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.



中国注册会计师协会

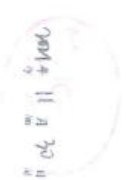
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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:  
No. of Certificate  
1101020362092  
注册注册会计师:  
Registered Institute of CPA  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
是证日期:  
Date of Issue  
2018年5月16日



姓名  
Full name  
王立  
性别  
Sex  
男  
出生日期  
Date of birth  
1986/06/11  
工作单位  
Working unit  
上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码  
Identity card No.  
310111198606110031



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.

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.

## 附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛万朗磁塑制品有限公司	子公司	其他应收款	1,596.52	5,172.35		2,749.32	4,019.55	往来款	非经营性往来





属企业										往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	3,028.45	19,449.7		10,176.48	12,301.67	/	/

