

焦作万方铝业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03516 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



# 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：	110101412022719011952
报告名称：	焦作万方铝业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
报告文号：	大信专审字[2022]第 1-03516 号
被审（验）单位名称：	焦作万方铝业股份有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	熊建辉(110001693606)， 王丽萍(110101410534)
	
(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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03516 号

### 焦作万方铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 26 日出具大信审字[2022]第 1-03893 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《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汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：  
  
110001693606

中国注册会计师：  
  
110101410534

二〇二二年四月二十六日



# 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汇总表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司

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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	焦万铝业 (北京) 有限公司	合资子公司	其他应收款	400.00	400.00			800.00	子公司借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	樟树市和泰安投资管理中心 (有限合伙)	第一大股东	其他应付款		74,336.00	9.91	74,336.00	9.91	意向投资款及利息	非经营性往来
	洛阳华晟运输有限公司	第一大股东之关联方	应付账款	35.81	1,153.73		1,110.97	78.57	运输费用	经营性往来
	洛阳华晟运输有限公司	第一大股东之关联方	其他应付款	10.00				10.00	履约保证金	经营性往来



# 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汇总表

编制单位：焦作万方铝业股份有限公司		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	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来资金发生额(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	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	焦作铝业(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	400.00	400.00	-	-	800.00	子公司借款	非经营性往来	
其他关联人及其附属企业											
	焦作市和泰安盛投资管理(有限合伙)	第一大股东	其他应付款	-	74,336.00	9.91	74,336.00	9.91	意向投资款及利息	非经营性往来	
	洛阳华晟运输有限公司	第一大股东之关联方	应付账款	35.81	1,110.97	-	1,110.97	78.57	运输费用	经营性往来	
	洛阳华晟运输有限公司	第一大股东之关联方	其他应付款	10.00	-	-	-	10.00	履约保证金	经营性往来	
	伊电集团洛阳工程有限公司	第一大股东之关联方	应付账款	-	601.61	-	531.82	69.79	维修费用	经营性往来	
	伊电集团洛阳工程有限公司	第一大股东之关联方	其他应付款	-	242.20	-	-	242.20	工程款	经营性往来	
	伊电集团洛阳工程有限公司	第一大股东之关联方	其他应付款	-	44.00	-	34.00	10.00	保证金	经营性往来	
	浙江安鑫贸易有限公司	第二大股东之关联方	预付账款	-	31,820.00	-	30,948.78	871.22	预付材料款	经营性往来	
	焦作市万方集团有限责任公司	第三大股东	应收账款	-	2,602.36	-	2,602.36	-	销售货款	经营性往来	
	焦作市万方集团有限责任公司	第三大股东	合同负债	1,595.02	56,792.20	-	58,346.18	41.04	预收货款	经营性往来	
	焦作市万方集团有限责任公司	第三大股东	其他应付款	100.00	-	-	-	100.00	履约保证金	经营性往来	
	焦作市万方水务有限公司	合营企业	应付账款	50.60	730.89	-	767.88	13.61	水电费	经营性往来	
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付账款	6.28	-	-	6.28	-	购买工服款	经营性往来	
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	其他应付款	109.32	-	-	-	109.32	待处理投资款及工程款	经营性往来	
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	其他应付款	91.00	-	-	90.00	1.00	保证金	经营性往来	
	焦作市万方实业有限责任公司	联营企业	应付股利	7.78	-	-	-	7.78	待支付股利	应付股利	
	焦作万都(沁阳)碳素有限公司	联营企业之子公司	预付账款	-	740.00	-	740.00	-	购买原材料	经营性往来	
	焦作万都(沁阳)碳素有限公司	联营企业之子公司	应付账款	734.39	45,273.63	-	44,058.38	1,949.64	购买原材料	经营性往来	
合计				3,140.20	214,736.62	9.91	213,572.65	4,314.08			

注：本公司2021年度不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况；本表经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





统一社会信用代码  
91110108590611484C

# 营业执照

(副本) (6-1)



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 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 吴卫星  
成立日期 2012年03月06日  
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；税务咨询、税务代理及其他涉税业务；代理记账；法律、行政法规规定的其他经营活动；开展经营类项目的经营、管理、咨询、培训、会计培训、会计选择经营项目批准后的经营活动；不得从法律、行政法规禁止和限制类项目的经营活动。

登记机关



2022年03月15日

仅供作为万方股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项报告之附件使用

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0017201

### 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

2011年4月5日

中华人民共和国财政部制

仅供焦作万方股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告之附件使用



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吴卫星

主任会计师: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09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: 110001593606  
No. of Certificate

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

发证日期: 2001 年 09 月 04 日  
Date of Issuance



姓名: 熊建辉  
证书编号: 110001699606

年 月 日  
Year Month Day

姓名: 熊建辉  
Full name: 熊建辉  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1975-10-11  
Date of birth: 1975-10-11  
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通  
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通  
身份证号码: 360111751011353  
Identity card No.: 360111751011353



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 月 日  
Year Month Day



年 月 日  
Year Month Day



年 月 日  
Year Month Day

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.



中华人民共和国财政部  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。  
本证书如盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中国注册会计师协会



BE THE REASON

姓名	王丽萍
Full name	王丽萍
性别	女
Sex	女
出生日期	1983-11-09
Date of birth	1983-11-09
工作单位	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	370305198311094023
Identity card No.	370305198311094023

立信会计师事务所有限公司2021年度对股东及关联方非全资附属企业及其他关联方占财务报表金额的重大报告之附件使用

年度检验报告

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，续有效一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.



姓名：王丽萍

证书编号：110101410534

年 月 日

证书编号：110101410534

No. of Certificate

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

发证日期：2018年08月16日

Date of Issuance: 2018年08月16日