

关于四川大西洋焊接材料股份有限公司
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：四川大西洋焊接材料股份有限公司

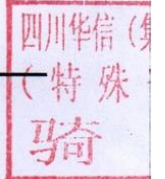
审计单位：四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（028）85560449

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话: (028) 85560449
传真: (028) 85560449
邮编: 610041
电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn



四川大西洋焊接材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明
川华信专(2022)第 0149 号

目录:

- 1.关于四川大西洋焊接材料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明
- 2.四川大西洋焊接材料股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

防伪编号: 0282022030152462219
报告文号: 川华信专(2022)第0149号
委托单位: 四川大西洋焊接材料股份
有限公司
被审单位名称: 四川大西洋焊接材料股份
有限公司
营业执照号码: 91510300711887031U
事务所名称: 四川华信(集团)会计师
事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-03-30
报备时间: 2022-03-30 09:02
被审单位所在地: 自贡
签名注册会计师: 冯渊
刘小平
任汝冰



防伪二维码

四川大西洋焊接材料股份有限公司 2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说 明报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于四川大西洋焊接材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专（2022）第0149号

四川大西洋焊接材料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贵公司 2021年 12 月 31 日的资产负债表、2021年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并于2022年3月30日签发了川华信审（2022）第0015号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会、中华人民共和国公安部、中国银行保险监督管理委员会以及上海证券交易所《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》（证监会公告（2022）26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的四川大西洋焊接材料股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2021年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施2021年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附表 1: 《四川大西洋焊接材料股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金
占用情况汇总表》

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 成都



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年三月三十日

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	四川大西洋集团有限责任公司	控股股东	应收账款		2,213.11		2,213.11	-	水电费	经营性占用
	四川大西洋集团有限责任公司	控股股东	其他应收款		146,172.00		146,172.00	-	房租	经营性占用
小计	/	/	/		148,385.11	-	148,385.11	-		
总计	/	/	/		148,385.11	-	148,385.11		/	/
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
上市公司的子公司及其附属企业	自贡大西洋焊丝制品有限公司	子公司	其他应收款	50,997,710.76	630,602,227.40	1,253,159.72	652,800,267.17	30,052,830.71	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	上海大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	25,005,059.06	614,584,854.74	926,777.39	610,516,691.19	30,000,000.00	资金拆借、房租	非经营性往来
	云南大西洋焊接材料有	子公司	其他应收款	28,440,000.00	180,073,630.12	1,358,575.67	176,722,205.79	33,150,000.00	资金拆借	非经营性往来

限公司										
深圳市大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00	355,749,860.68	667,206.50	363,870,524.46	2,546,542.72	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	子公司	其他应收款	3,799,655.16	300.00	123,114.41	337,150.41	3,585,919.16	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
四川大西洋焊接材料股份有限公司西安分公司	子公司	其他应收款	-	28,732,000.00	-	28,732,000.00	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
四川大西洋焊接材料股份有限公司柳州分公司	子公司	其他应收款	-	4,522,000.00	-	4,522,000.00	-	资金拆借、房租	非经营性往来	
四川大西洋焊接材料股份有限公司贵阳分公司	子公司	其他应收款	2,100.00	19,812,000.00	-	19,814,100.00	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
天津大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	32,000,000.00	32,411,284.76	1,478,416.11	33,889,700.87	32,000,000.00	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
湖北大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	26,000,000.00	66,249,940.54	1,089,668.74	76,289,609.28	17,050,000.00	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
四川大西洋进出口有限公司	子公司	其他应收款	34,935.50	97,509,700.00	-	97,544,635.50	-	资金拆借、代垫社保	非经营性往来	
四川大西洋	子公司	其他应	20,137,145.89	52,094,233.89	605,805.68	63,730,615.79	9,106,569.67	资金拆	非经营	

	德润有色焊材科技有限公司		收款						借、代垫社保	性往来
	江苏大西洋焊接材料有限责任公司	子公司	其他应收款	4,823,676.72	140,604,300.60	903,149.58	112,191,126.90	34,140,000.00	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
	越南大西洋焊接材料有限公司	子公司	其他应收款	949,834.17	454,389.30	-	105,387.72	1,298,835.75	资金拆借、代垫社保	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川大西洋科创焊接科技有限公司	联营公司	预付账款	1,790,347.59	8,439.25			1,798,786.84	工程预付款	经营性往来
	四川大西洋科创焊接科技有限公司	联营公司	其他应收款	14,560.00	119,946.68		134,506.68	-	代垫社保	非经营性往来
总计	/	/	/	203,995,024.85	2,223,677,493.07	8,405,873.80	2,241,348,906.87	194,729,484.85	/	/

法定代表人：张晓柏

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍