

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： 110101412022172009129

报告名称： 金堆城铝业股份有限公司 2021 年专项审计报告

报告文号： 大信专审字[2022]第 28-00004 号

被审（验）单位名称： 金堆城铝业股份有限公司

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 25 日

报备日期： 2022 年 04 月 20 日

签字人员： 邓小强(610000340574),
陈雪丽(610000340570)



(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。

金堆城铝业股份有限公司
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 28-00004 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京北京市海淀区知春路1号
15/F. Xueyuan International Tower
学苑国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/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 28-00004 号

金堆城钼业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了金堆城钼业股份有限公司（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、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 25 日出具大信审字[2022]第 28-00004 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15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/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.daxin CPA.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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十五日



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：金堆城铝业股份有限公司

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 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | | | | | | | | | | |
| 大股东及其附属企业 | 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 | 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 | 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 |
| | 金堆城铝业集团有限公司 | 母公司 | 应收账款 | | 1,485.32 | | 1,485.32 | | | 经营性往来 |
| 小计 | | | | | 1,485.32 | | 1,485.32 | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 金堆城铝业沈阳有限责任公司 金堆城铝业光明(山东)股份有限公司 | 上市公司子公司 上市公司子公司 | 委托贷款 委托贷款 | 200,500.00 2,000.00 | | 10,101.09 101.14 | 27,601.09 101.14 | 183,000.00 2,000.00 | | 非经营性往来 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 202,500.00 | | 10,202.23 | 27,702.23 | 185,000.00 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | 202,500.00 | 1,485.32 | 10,202.23 | 29,187.55 | 185,000.00 | | |

法定代表人：程方方



主管会计工作负责人：张强



会计机构负责人：张福



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



二〇一一年四月五日

中华人民共和国财政部制



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: 吴卫星
 经营场所: 北京市海淀区知春路21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

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加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.



中华人民共和国财政部

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China



证书编号: 610000340570
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年11月2日
Date of Issuance



姓名: 陈雪丽
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1971-07-07
Date of birth
工作单位: 陕西中庆有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码: 610104197107071623
Identity card No.



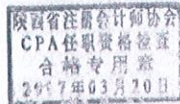
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



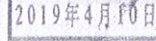
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



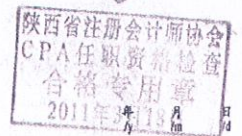
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
陕西中庆会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年1月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
中庆会计师事务所有限公司陕西分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年1月24日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
中庆会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年1月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
中庆会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年1月24日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
北京立信会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
陕西中庆会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年1月26日