

索通发展股份有限公司
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[2021]第 4-00073 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.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[2021]第 4-00073 号

索通发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了索通发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 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 2020 年 12 月 31 日出具大信审字[2021]第 4-00461 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《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，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占用资金的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，以对贵公司编制的占用资金的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.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的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 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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：



二〇二一年四月二十七日

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：索通发展股份有限公司	单位：人民币万元	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
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		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	临邑索通国际工贸有限公司	子公司	其他应收款		42,215.00		17,815.00	24,400.00	周转资金	经营性往来
			应收股利		3,070.90		2,070.90	1,000.00	利润分配	经营性往来
	索通齐力炭材料有限公司	子公司	应收账款		1,244.00		1,244.00		销售	经营性往来
	山东创新炭材料有限公司	子公司	其他应收款	4,203.37	12,157.31	110.26	5,167.57	11,303.37	周转资金、代垫款	经营性往来
			应收账款		0.26			0.26	销售	经营性往来



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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
			其他应收款	19,200.00	232.6	50.67	19,483.27		周转资金、代垫款	经营性往来
	嘉峪关索通预焙阳极有限公司	子公司	其他应收款		11,287.46	407.24	3,426.27	8,268.43	周转资金、代垫款	经营性往来
			应收股利		3,623.25		754.35	2,868.90	利润分配	经营性往来
	嘉峪关索通炭材料有限公司	子公司	其他应收款		3,515.00	17.62	3,532.62		周转资金、代垫款	经营性往来
			应收股利		2,808.71		1,852.42	956.29	利润分配	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京索通新动能科技有限公司	子公司	其他应收款	850	551.94		501.94	900	周转资金、代垫款	经营性往来
	索通香港物料有限公司	子公司	其他应收款	7.62				7.62	往来款	经营性往来
	云南索通云铝炭材料有限公司	子公司	应收账款		42		42		资产处置	经营性往来
			其他应收款		94.32		94.32		代垫款	经营性往来
	重庆锦旗碳素有限公司	子公司	应收账款		5,188.72		5,188.72		销售	经营性往来
			其他应收款		4,838.94	18.02	4,856.96		周转资金、代垫款	经营性往来
小计				24,260.99	90,870.41	603.81	66,030.34	49,704.87		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
	PRESS METAL BERHAD	子公司索通齐力炭材料有限公司重要股东	应收账款	11,258.54	71,176.41		69,269.37	13,165.58	销售	经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆锦旗能电铝有限公司	子公司重庆锦旗碳素有限公司重要股东	应收账款、应收票据	2,495.11	47,903.89		36,378.59	14,020.41	销售	经营性往来
			其他应收款	143.64	1.6			145.24	保证金	经营性往来
			预付账款		5.04		4.82	0.22	采购	经营性往来



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	2020年期初占用资金余额	2020年度累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	云南铝业股份有限公司	子公司云南索通云铝炭材料有限公司重要股东	应收账款		4,764.09		4,764.09		销售	经营性往来
	云南源鑫炭素有限公司	子公司云南索通云铝炭材料有限公司重要股东云南铝业股份有限公司控制的公司	应收账款		166.33		27.3	139.03	销售	经营性往来
	滨州北海汇宏新材料有限公司	子公司山东创新炭材料有限公司重要股东山东魏桥铝电有限公司控制的公司	应收账款	368.62	35,263.43		35,632.05		销售	经营性往来
	滨州北海汇宏新材料有限公司		其他应收款	150				150	保证金	经营性往来
	滨州市宏诺新材料有限公司		应收账款		246.95		246.95		销售	经营性往来
小计	惠民县汇宏新材料有限公司		应收账款、应收票据	2,545.46	3,846.79		6,392.25		销售	经营性往来
	阳信县汇宏新材料有限公司		应收账款		4,679.64		4,679.64		销售	经营性往来
合计				16,961.37	168,054.17		157,395.06	27,620.48		
				41,222.36	258,924.58	603.81	223,425.40	77,325.35		

法定代表人:

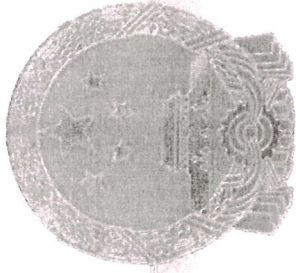


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



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

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

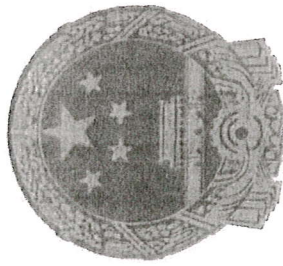
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2020年10月09日





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：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

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



证书序号：0014492

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：



二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名	郭义喜
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1974-02-23
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	422425197402230716
Identity card No.	

证书编号: 420003204861
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

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.



郭义喜(420003204861)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d





姓 名 Full name 肖俊龙
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1988-04-09
工 作 单 位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通
合伙)上海分所
身 份 证 号 码 Identity card No. 510105198804093016

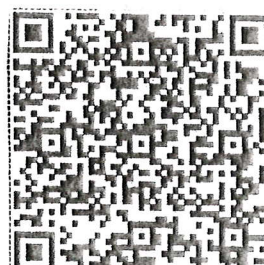
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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: 110101410622
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 05月 31日
Date of Issuance /y /m /d



肖俊龙(110101410622)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

