

关于万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明
中兴财光华审专字(2024)第 207291 号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京2439JE0A50



目 录

关于万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度非经 营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1
万方城镇投资发展股份有限公司控股股东及其 他关联方非经营性资金占用及清偿情况表	2



关于万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字(2024)第 207291 号

万方城镇投资发展股份有限公司全体股东：

我们接受万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“万方发展公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了万方发展公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 207330 号带与持续经营相关的重大不确定性段保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理（2023 年 2 月修订）》（深证上〔2023〕134 号）的要求，万方发展公司编制了本专项说明所附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是万方发展公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万方发展公司 2023 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。除了对万方发展公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方



往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解万方发展公司 2023 年度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。

本专项说明仅供万方发展公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

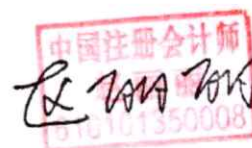
附件：

万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

万方城镇投资发展股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 4 月 28 日

韩雪霞



万方城镇投资发展股份有限公司2023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：万方城镇投资发展股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
的控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业	北京天源房地产开发有限公司	其他关联方			4,743.22		148.11	4,595.11	处置子公司形成	非经营性占用
小计					4,743.22		148.11	4,595.11		
其他关联资金往来										
小计										
其他关联资金往来										
小计										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
北京盛顺信服务服务有限公司	公司之子公司	公司之子公司	其他应收款	0.16			0.01	0.15	往来款	非经营性往来
吉林万方基汇企业管理有限公司	公司之子公司	公司之子公司	其他应收款	520.92	1,442.68			1,963.60	往来款	非经营性往来
吉林万方迈康农业产业发展有限公司	公司之子公司	公司之子公司	其他应收款	10.00	279.00		170.00	119.00	往来款	非经营性往来
吉林万方沃土农业科技发展有限公司	公司之子公司	公司之子公司	其他应收款	118.31			118.31		往来款	非经营性往来
湖北勤源光机电科技有限公司	公司之子公司	公司之子公司	其他应收款		200.00		160.00	40.00	往来款	非经营性往来
合计				649.39	1,921.68		448.32	2,122.75		非经营性往来

本表已于2024年4月28日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Handwritten Signature)

(Handwritten Signature)

(Handwritten Signature)




万方城镇投资发展股份有限公司2023年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

单位：万元

编制单位：万方城镇投资发展股份有限公司	占用时间	发生原因	期初余额 (2023年1月1日)	报告期新增占 用金额(2023 年度)	报告期偿还 总金额 (2023年 度)	期末余额 (2023年 31日)	截至年 报披露 日余额 (万元)	预计偿 还方式	预计偿还时 间(月份)
控股股东或其他关联方名称 北京天源房地产开发有限公司		处置子公司				4,595.11			

截止2024年4月18日应收利息4.63万元，应收天源房地产共计4,599.73万元，其中栢裕投资支付600万元，三方协议抵偿138.9万元，现金支付3860.83万元。

本表已于2024年4月28日获董事会批准。

法定代表人：


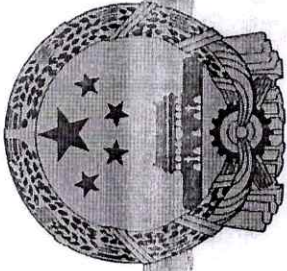
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







营业执照

统一社会信用代码
9111010208376569XD



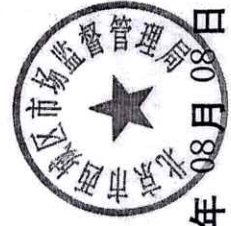
扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 出资额 3770万元

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年11月13日

执行事务合伙人 姚庚春, 王凤岐, 丁亚轩, 杨海龙 主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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、清算等事务；出具相关法律意见书；接受委托，代订经济合同；代理记账，提供税务咨询，代办纳税申报；对依法设立、经营的企业会计账簿进行审计；对依法设立、经营的企业年度会计报表进行审计；法律、法规规定的其他会计业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2023年08月08日

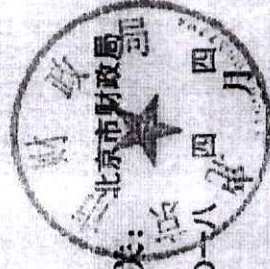
<http://www.gsxt.gov.cn>

与原件一致

证书序号: 0000187

说明

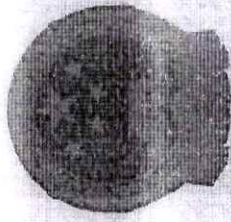
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年四月

中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



姓名: 赵丽丽
 Full name: 赵丽丽
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971年10月4日
 Date of birth: 1971年10月4日
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合
 伙)天津分所
 注册证号码: 411202197110045043
 Registry card No. 411202197110045043



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: 610101350008
 No. of Certificate: 610101350008

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Tianjin Institute of CPAs

发证日期: 2011年6月13日
 Date of Issuance: 2011年6月13日

年 月 日
 月 日 时

与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 韩雪莹
性别: 女
出生日期: 1977-08-17
工作单位: 河南兴泰会计师事务所有限公司
身份证号: 410204197708174028



证书编号: 410000090059
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
发证日期: 2004年5月19日

证书编号: 410000090059
发证日期: 2004年5月19日

2005年5月9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.

2008年3月20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.

2009年3月20日

2016, 2015, 2013, 2011, 2010, 2014

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
同意调入

转出协会盖章
转入协会盖章

2005年11月10日
2006年8月3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
同意调入

转出协会盖章
转入协会盖章

2006年3月22日
2006年3月22日

1. When practising, 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.