

关于万方城镇投资发展股份有限公司

非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表

专项审核报告

国府核字（2026）第 01010011 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十七日

目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市朝阳区霄云里南街9号院5号楼
华瑞大厦九层 邮编 100016
电话 +86 10 64790905

关于万方城镇投资发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

国府核字（2026）第 01010011 号

万方城镇投资发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了万方城镇投资发展股份有限公司（以下简称“万方发展”）2025年12月31日合并及公司的资产负债表，2025年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是万方发展管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计万方城镇投资发展股份有限公司2025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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解万方发展2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供万方城镇投资发展股份有限公司2025年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

北京国府嘉盈会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日



附表

上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：方城耀投资发展股份有限公司	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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
北京微图信息服务有限公司	公司之子公司	其他应收款	0.15	0.02				0.17	往来款	非经营性往来
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司阜新分公司	公司之子公司分支机构	其他应收款	-	1,000.00			390.00	610.00	往来款	非经营性往来
吉林万方迈提农业产业发展有限公司	公司之子公司	其他应收款	3,059.00					3,059.00	往来款	非经营性往来
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司	公司之子公司	其他应收款	1,045.40				50.00	995.40	往来款	非经营性往来
吉林万方沃生鲜农业科技发展有限公司孙吴县分公司	公司之子公司分支机构	其他应收款	1,150.00				1,150.00	-	往来款	非经营性往来
湖北腾威机械设备有限公司	公司之子公司	其他应收款	300.00	1,807.82			550.00	1,557.82	往来款	非经营性往来
湖北九耀精密科技有限公司	公司之子公司	其他应收款	369.00	749.50			707.21	411.29	往来款	非经营性往来
北京万方汇百隆食品科技有限公司	公司之子公司	其他应收款	900.64				900.64	-	往来款	非经营性往来
吉林万方东昇兽药产业科技发展有限公司	公司之子公司	其他应收款	1,000.00	346.20				346.20	往来款	非经营性往来
湖南蓝鑫精创金属材料有限公司郴州分公司	公司之子公司分支机构	其他应收款		300.00			860.00	440.00	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				7,824.19	4,203.54		4,607.85	7,419.88		

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U



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。

(副本)(6-6)

名称 北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 申利超

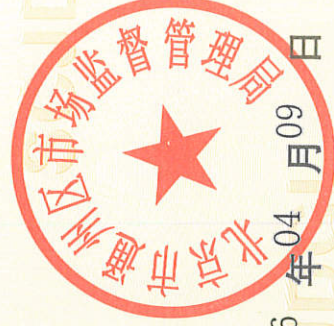
出资额 1640万元

成立日期 2020年08月18日

主要经营场所 北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；企业管理咨询；破产清算服务；工程造价咨询业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



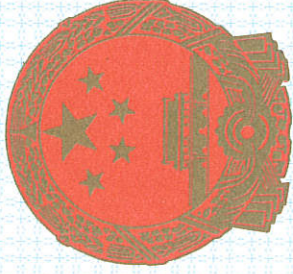
2026年04月09日

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：申利超
主任会计师：
经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000436
批准执业文号：京财会许可[2021]0142号
批准执业日期：2021年4月21日

证书序号：0022574

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

2024年9月6日



中华人民共和国财政部制



姓名	吴长波
Full name	吴长波
性别	男
Sex	男
出生日期	1973-06-21
Date of birth	1973-06-21
工作单位	北京国府嘉盛会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	北京国府嘉盛会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	230103197306215215
Identity card No.	230103197306215215



吴长波 110002530010

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: 110002530010
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: 2004 年 12 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



周毅 110002910026

姓名 周毅
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-11-15
 Date of birth
 工作单位 北京东湖会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 340802197811150835
 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



证书编号:
 No. of Certificate

110002910026

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会
 Beijing Institute of Certified Public Accountants

发证日期:
 Date of Issuance

2005-9-30

2016年3月1日
 2016年3月1日