

立信会  
(特殊  
文件)

江苏常铝铝业集团股份有限公司

关联方占用资金专项审计说明

2023 年度

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：沪2491MUUKEU





## 关于江苏常铝铝业集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA10779 号

江苏常铝铝业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏常铝铝业集团股份有限公司(以下简称“常铝股份”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 10 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZA10777 号的无保留意见审计报告。

常铝股份管理层根据中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是常铝股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计常铝股份 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解常铝股份 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财务报表一并阅读。





本报告仅供常铝股份为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

陈雷



中国注册会计师：

潘赞杰



中国·上海

二〇二四年四月十日





江苏常铝铝业集团股份有限公司 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



单位：万元									
非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年末占用资金余额	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									非经营性占用
小计	-	-						-	非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-						-	非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									
总计	-	-						-	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度往来累计金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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									
包头常铝北方铝业有限公司	全资子公司	应收账款		15,951.13		15,951.13		货款	经营性往来
常熟市常铝铝业销售有限公司	全资子公司	应收账款	35,415.45	170,456.36		137,068.52	68,803.29	货款	经营性往来
欧常（上海）国际贸易有限公司	全资子公司	应收账款	2,729.02	39,924.44		38,487.74	4,165.72	货款	经营性往来
江苏常铝新能源材料有限公司	全资子公司	应收账款	8,254.08	26,994.07		25,313.73	9,934.42	货款	经营性往来
欧畅国际控股有限公司	全资子公司	应收账款	13,325.97	115,693.03		112,679.24	16,339.76	货款	经营性往来
江苏常铝新能源材料科技有限公司	全资子公司	应收账款		228.00			228.00	货款	经营性往来





	包头常铝北方铝业有限责任公司	全资子公司	预付账款	92,412.16	303,192.42	336,956.69	58,647.89	经营性往来
	欧畅国际控股有限公司	全资子公司	其他应收款	12,327.34	210.04	1.00	12,536.38	经营性往来
	江苏常铝新能源材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		6,758.09	4,747.93	2,010.16	经营性往来
	山东新合源热传输科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,000.00	15.25	2,000.00	经营性往来
	包头常铝北方铝业有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,722.76	1,722.76		经营性往来
	泰安鼎盛冷热器有限公司	全资子公司	其他应收款		3,000.00	3,000.00		经营性往来
	江苏常铝新能源材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		22.16	22.16		经营性往来
其他关联方及其								
附属企业								
总计		-	-	164,464.02	686,152.50	15,256,75,966.15	174,665.62	-

本表已于 2024 年 4 月 10 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

张利平

主管会计工作负责人：

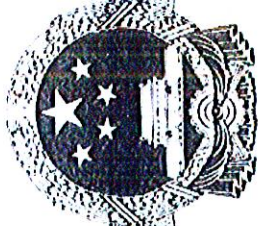
张利平

会计机构负责人：

张利平







# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体多  
维信息,体  
系,更便  
于了解,更  
便于使用。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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;基本建设投资的审计;代理记账;税务咨询、税务代理、税务筹划;法律、法规规定的其他业务。【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

2024年01月15日

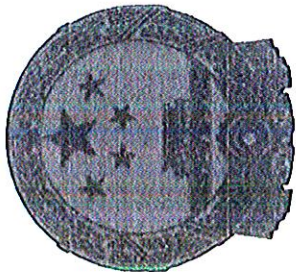


证书序号:0001247

## 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》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙企业

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

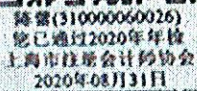
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



### Annual Renewal Registration

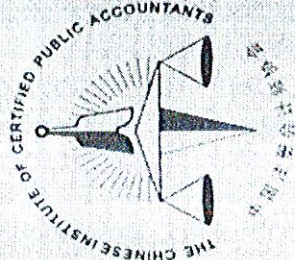
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



月 日

### 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.



總編

姓 名	Full name
姓 别	Sex
出 生 日 期	Date of birth
工 作 单 位	Working unit
身 份 证 号 码	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.

证书编号:  
No. of Certificate

310000063148

批准注册会计师协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

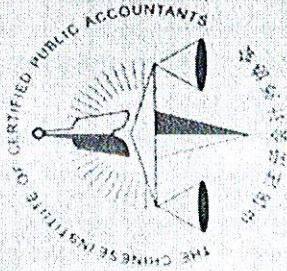
发证日期:  
Date of Issuance

2021年 10月 16日



潘贤杰年检二维码

年 月 日



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
潘贤杰	男	1990-12-07	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	310113199012070022

