

锦州吉翔铝业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]004259 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

锦州吉翔铝业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 锦州吉翔铝业股份有限公司 2022 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023] 004259 号

锦州吉翔铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了锦州吉翔铝业股份有限公司（以下简称吉翔股份）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月29日签发了大华审字[2023] 001814号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就吉翔股份编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是吉翔股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉翔股份2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对吉翔股份实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解吉翔股份 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：锦州吉翔铝业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

赵金

中国·北京

中国注册会计师：_____

蒋孟彬

二〇二三年三月二十九日

2022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：锦州吉翔铝业股份有限公司

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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末占 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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联 资金往来	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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022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	上海甬炬科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款		58,000.00		29,000.00	29,000.00	股权转让款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业	辽宁新华龙大有铝业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	18,709.66	80.00		187.00	18,602.66	往来借款	非经营性往来
	北京吉翔天佑影业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,891.89		60.19		1,952.08	往来借款	非经营性往来
	霍尔果斯吉翔剧坊影视传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	15,133.02	600.00	111.82	15,200.00	644.84	往来借款	非经营性往来
	海南吉顺科技有限公司	全资子公司	其他应收款	600.00			600.00		往来借款	非经营性往来
	湖南永杉锂业有限公司	控股子公司	其他应收款		88,585.00	809.05	37,785.00	51,609.05	往来借款	非经营性往来
	湖南永杉锂业有限公司	控股子公司	应收股利		24,000.00			24,000.00	股利	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	巴斯夫杉杉电池材料(宁乡)有限公司	最终控制方附属企业的联 营企业	应收账款		1,773.33		1,707.74	65.59	销售产品	经营性往来
	巴斯夫杉杉电池材料(宁夏)有限公司	最终控制方附属企业的联 营企业	应收账款		100.87		100.87		提供服务	经营性往来
	上海杉杉新能源科技有限公司	同一最终控股方	其他应收款		154.50		154.50		出售车辆	非经营性往来
	宁波杉杉股份有限公司	同一最终控股方	其他应收款	0.71	23.13		23.84		代垫暂付款	非经营性往来
	杉杉新材料(衢州)有限公司	同一最终控股方	其他应收款	6.95	1.22		8.17		代垫暂付款	非经营性往来
	上海杉杉新材料有限公司	同一最终控股方	其他应收款		0.22		0.22		代垫暂付款	非经营性往来
总计	—	—	—	36,342.23	173,318.27	981.06	84,767.34	125,874.22	—	—



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 蔡春、杨耀

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



登记机关

2023年01月09日

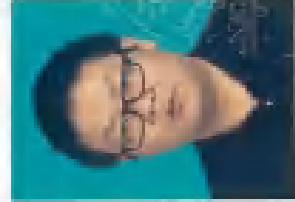
国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监管总局监制

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



姓名	赵金
Full name	赵金
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-05-03
Date of birth	1987-05-03
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	42058219870503067X
Identity card No.	42058219870503067X



The certificate is valid for another year after this renewal. 2017-03-31 2016-03-21



证书编号: 110101480175
No. of Certificate

姓名: 赵金
证书编号: 110101480175

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

2019-05-11

发证日期: 2015 年 09 月 18 日
Date of issuance

年 月 日



姓名 Full Name: 蒋孟彬
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of Birth: 1982-09-11
 工作单位 Working Unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity Card No.: 131022198209110337



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: 110101480431
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2018 年 05 月 18 日
Date of Issuance

年 月 日