

**关于山东南山铝业股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等
金融业务的专项说明**
和信专字（2023）第 000556 号

目 录	页 码
一、关于山东南山铝业股份有限公司涉及财务公司关 联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明	1-2
二、2021 年度、2022 年度、2023 年 1-9 月涉及南山 集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表	3-5



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年十二月十二日

关于山东南山铝业股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

和信专字(2023)第 000556 号

山东南山铝业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东南山铝业股份有限公司（以下简称南山铝业公司）管理层编制的 2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月的《通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》。

一、管理层的责任

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2023 年 1 月修订）》（上证发[2023]6 号）的相关规定，南山铝业公司管理层编制《通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。确保其真实性、合法性及完整性是南山铝业公司管理层的责任。

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，以对南山铝业公司编制的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。

三、审核意见

我们认为，南山铝业公司管理层编制的汇总表符合《上海证券交易所上市公司自律



监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》（上证发[2023]6号）的相关规定，在所有重大方面公允反映了涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。

四、对报告使用者和使用目的限定

本专项审核报告仅供南山铝业公司按照相关规定披露与财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附件 1：山东南山铝业股份有限公司 2021 年度通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

附件 2：山东南山铝业股份有限公司 2022 年度通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

附件 3：山东南山铝业股份有限公司 2023 年度 1-9 月通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表



中国注册会计师：刘学伟
中国注册会计师：韩伟

2023 年 12 月 12 日

附件 1:

山东南山铝业股份有限公司 2021 年度通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

货币单位：人民币万元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付的利息	支付的手续费
一、存于财务公司存款	599,531.14	17,274,008.12	16,878,197.92	995,341.34	10,384.81	114.02
二、向财务公司借款	62,234.22	15,600.00	73,574.22	4,260.00	491.49	
三、其他						
1、票据贴现						
2、票据开立	58,936.86	253,599.93	235,559.46	76,977.33		
3、外汇资金衍生品业务						

注：1. 上述披露金额包含山东南山铝业股份有限公司及其子公司的相关金额。

2. 本公司于 2018 年 12 月 28 日与南山集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，协议有效期为五年，并于 2021 年 5 月 18 日，经 2020 年年度股东大会审议通过了《预计 2021 年度公司与财务公司关联交易情况的议案》。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



附件 2:

山东南山铝业股份有限公司 2022 年通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位: 山东南山铝业股份有限公司

货币单位: 人民币万元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付的利息	支付的手续费
一、存于财务公司存款	995,341.34	13,380,908.23	12,906,191.22	1,470,058.35	14,803.47	144.98
二、向财务公司借款	4,260.00	4,960.00	4,260.00	4,960.00	184.54	
三、其他						
1、票据贴现						
2、票据开立	76,977.33	301,941.95	295,359.67	83,559.61		
3、外汇资金衍生品业务						

注: 1. 上述披露金额包含山东南山铝业股份有限公司及其子公司的相关金额。

2. 本公司于 2018 年 12 月 28 日与南山集团公司签订了《金融服务协议》，协议有效期为五年。并于 2022 年 4 月 21 日，经 2021 年年度股东大会审议通过了《预计 2022 年度公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》；本公司于 2022 年 8 月 25 日与南山集团财务有限公司重新签订了《金融服务协议》，协议有效期为三年。并于 2022 年 9 月 13 日，经 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与南山集团财务有限公司签订《金融服务协议》的议案》、《关于调整公司与南山集团财务有限公司 2022 年日常关联交易预计金额的议案》。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



附件 3:

山东南山铝业股份有限公司 2023 年 1-9 月通过南山集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表



货币单位：人民币万元

编制单位：山东南山铝业股份有限公司

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付的利息	支付的手续费
一、存于财务公司存款	1,470,058.35	8,399,771.99	8,142,019.39	1,727,810.94	14,543.05	59.19
二、向财务公司借款	4,960.00	9,000.00	4,960.00	9,000.00	145.50	
三、其他						
1、票据贴现						
2、票据开立	83,559.61	137,090.61	168,521.75	52,128.47		
3、外汇资金衍生品业务						

注：1. 上述披露金额包含山东南山铝业股份有限公司及其子公司的相关金额。

2. 本公司于 2022 年 8 月 25 日与南山集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，协议有效期为三年。并于 2023 年 5 月 19 日，经 2022 年年度股东大会审议通过了《预计 2023 年度公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》。



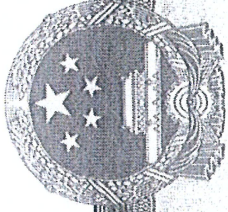
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

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 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

审查企业财务报表、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。(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)

出资额 壹仟肆佰叁拾伍万元整

成立日期 2013 年 04 月 23 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



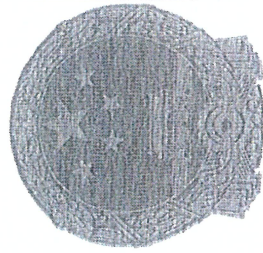
具报告使用



登记机关

2023年09月22日

证书序号: 0011555



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 山东恒信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

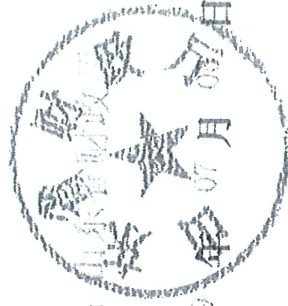
经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 37010001

批准执业文号: 鲁财公字[2006]13号

批准执业日期: 2006-07-29



发证机关:

2019年07月05日

中华人民共和国财政部制

189 (189) (189) (189)

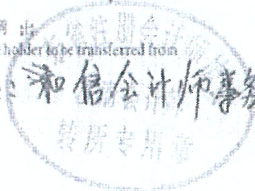
姓名 Full name 刘学伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-08-21
 工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 380111700821005



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 事务所
 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 7 月 19 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



Annual Renewal Registration
 2020年
 注册会计师
 年检合格
 This certificate is valid for one year after this renewal.

山东省注册会计师协会
 2021年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2015年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2015年
 注册会计师
 年检合格专用章

证书编号: 370500010019
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 17 日
 Date of Issuance

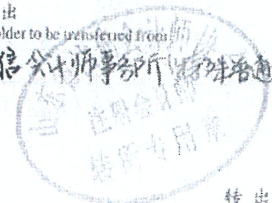
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

姓名: 韩伟
 性别: 男
 出生日期: 1987-10-16
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码: 370602188710180734



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 事务所 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年8月21日

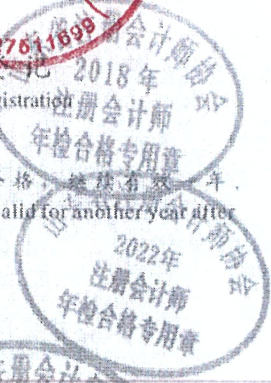
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 月 日

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 注册会计



This certificate is valid for another year after



2017年02月

证书编号: 370100011222
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2018年06月24日
 Date of Issuance