



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于金浦钛业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京

目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3

关于金浦钛业股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2023)004580 号

金浦钛业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了金浦钛业股份有限公司(以下简称“金浦钛业公司”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表,2022年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司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”)进行了专项审核。按照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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是金浦钛业公司管理层的责任,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金浦钛业公司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,在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解金浦钛业公司 2022 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供金浦钛业公司 2022 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：董娟



中国注册会计师：朱智鸣



中国·北京

二〇二三年四月二十八日



附表

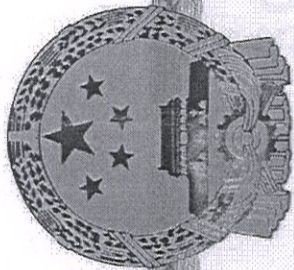
上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：金浦铝业股份有限公司										金额单位：人民币万元	
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（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业										非经营性占用	
小 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小 计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用	
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	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（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	江苏钟山新材料有限公司	同一实际控制人控制	其他流动资产	10,579.40		269.53	10,848.93	-	保理业务	经营性往来	
	金浦新材料股份有限公司	同一实际控制人控制	其他流动资产	4,067.19		29.60	4,096.79	-	保理业务	经营性往来	
	南京利德东方橡塑科技有限公司	同一实际控制人控制	其他流动资产	8,491.95		186.73	8,678.68	-	保理业务	经营性往来	
	金浦投资控股集团有限公司	母公司	其他非流动资产		12,483.83		-	12,483.83	购买房产	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
总 计	—	—	—	23,138.54	12,483.83	485.86	23,624.40	12,483.83	—	—	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照



扫描二维码
了解更多信息、备案、
许可、监管信息、体验
更多应用服务。

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 2790万元

类型 特殊普通合伙企业

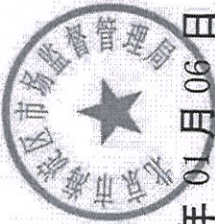
仅供报告使用
成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人 陈吉先,冯建江,刘宗义,王增明,曾云

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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；法律、法规规定的其他经营活动。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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

2023年01月06日

证书序号: 0014490

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:

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

仅供报告使用

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)


 中国注册会计师协会

姓名: 董倩
 Full name: 董倩
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1981-06-20
 Date of birth: 1981-06-20
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
 Workplace: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
 身份证号: 320106198104200641
 Identity card No.: 320106198104200641

证书编号: 320000100037
 No. of Certificate: 320000100037
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 09 月 30 日
 Date of Issuance: 2007 年 09 月 30 日

董倩(320000100037)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

有效期一年
 Valid for another year after

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期一年, 续领有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320000100037
 No. of Certificate: 320000100037
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 09 月 30 日
 Date of Issuance: 2007 年 09 月 30 日

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

董倩(320000100037)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2014年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2013年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2012年年检
 江苏省注册会计师协会

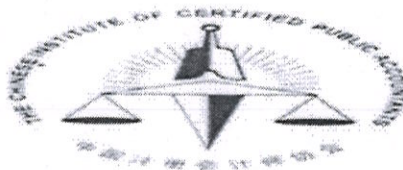
董倩(320000100037)
 您已通过2011年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2010年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2009年年检
 江苏省注册会计师协会

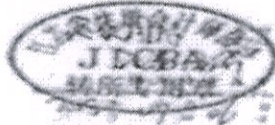
董倩(320000100037)
 您已通过2008年年检
 江苏省注册会计师协会

董倩(320000100037)
 您已通过2007年年检
 江苏省注册会计师协会

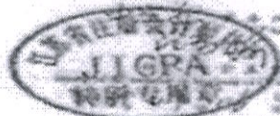


姓 名 朱智晖
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1990-09-10
Date of birth
工 作 单 位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit
身 份 证 号 320102199009101218
Identity card No.

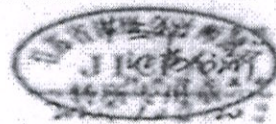
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

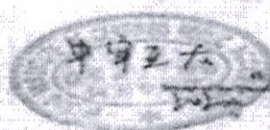


表
通(伙)



姓名: 朱智晖
证书编号: 110101505301

证书编号: 110101505301
No. of Certificate

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

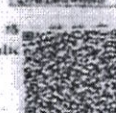
发证日期: 2017 年 10 月 30 日
Date of Issuance



朱智晖(110101505301)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



朱智晖(110101505301)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



年 月 日