

重庆顺博铝合金股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明

# 重庆顺博铝合金股份有限公司 2023 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2024）第 03776 号

重庆顺博铝合金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》审计了重庆顺博铝合金股份有限公司（以下简称“重庆顺博公司”）2023 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 24 日出具了《众会字（2024）第 03773 号》审计报告。

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》的要求以及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，重庆顺博公司编制了后附的 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是重庆顺博公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与重庆顺博公司 2023 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对重庆顺博公司实施了 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2023 年度重庆顺博公司的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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为重庆顺博公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：重庆顺博铝合金股份有限公司 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

此页无正文

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

2024年4月24日

附件：重庆顺博铝合金股份有限公司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：元									
	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	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											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
其他关联方及附属企业											
小计											
小计											
总计											
其它关联资金往来											
控股股东、实际控制人及其附属企业											
资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系										
重庆顺博铝合金销售有限公司	子公司	应收账款	1,416,343,290.49	-	-	-	-	512,478,706.71	903,864,583.78	货款	经营性往来
重庆顺博粮油有限责任公司	子公司	应收账款	-	-	-	-	526,468.08	526,468.08	-	货款	经营性往来
重庆顺博环保新材料有限公司	子公司	应收账款	-	-	-	-	1,286,766.66	1,286,766.66	-	货款	经营性往来
重庆顺博嘉商贸易有限公司	子公司	应收账款	3,889,380.51	17,361,085.20	17,361,085.20	-	-	21,250,465.71	-	货款	经营性往来
重庆顺博铝材制造有限公司	子公司	应收账款	1,325,635.96	48,827,567.60	48,827,567.60	-	-	46,022,007.42	4,131,196.14	货款	经营性往来
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	应收账款	-	64,298,606.44	64,298,606.44	-	-	69,474,606.42	-	货款	经营性往来
顺博建筑材料湖北有限公司	子公司	应收账款	-	4,007,573.86	4,007,573.86	-	-	4,007,573.86	-	货款	经营性往来
顺博合金江苏有限公司	子公司	应收账款	-	3,977,225.65	3,977,225.65	-	-	3,977,225.65	-	货款	经营性往来
顺博合金安徽有限公司	子公司	应收账款	-	50,803,073.21	50,803,073.21	-	-	50,803,073.21	-	货款	经营性往来
广东顺博铝合金有限公司	子公司	应收账款	-	13,652,837.55	13,652,837.55	-	-	13,652,837.55	-	货款	经营性往来
重庆顺博嘉商贸易有限公司	子公司	预付账款	43,108,313.86	399,967,637.68	399,967,637.68	-	-	443,075,951.54	-	货款	经营性往来
重庆奥博铝材制造有限公司	子公司	预付账款	434,049.12	17,250,171.79	17,250,171.79	-	-	4,441,685.44	13,242,535.47	货款	经营性往来
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	预付账款	18,594,074.50	707,399,362.39	707,399,362.39	-	-	725,993,436.89	-	货款	经营性往来
广东顺博铝合金有限公司	子公司	预付账款	96,319,407.98	99,116,666.45	99,116,666.45	-	-	195,436,074.43	-	货款	经营性往来
重庆顺博铝合金销售有限公司	子公司	其他应收款	20,140,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00	-	-	700,000.00	83,971,082.40	往来款	经营性往来
重庆顺博两江金属材料研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	-	19,540,000.00	往来款	经营性往来
重庆顺博粮油有限责任公司	子公司	其他应收款	69,700,000.00	49,000,000.00	49,000,000.00	-	-	108,000,000.00	10,700,000.00	往来款	经营性往来
重庆顺博环保新材料有限公司	子公司	其他应收款	87,350,000.00	736,010,000.00	736,010,000.00	-	-	574,039,981.47	249,320,018.53	往来款	经营性往来
重庆顺博嘉商贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	833,662.53	833,662.53	-	-	827,842.86	5,819.67	往来款	经营性往来
重庆顺博物流运输有限公司	子公司	其他应收款	7,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	52,771,967.38	14,228,032.62	往来款	经营性往来
顺博铝合金湖北有限公司	子公司	其他应收款	309,700,000.00	841,600,000.00	841,600,000.00	-	-	837,291,704.66	30,000,000.00	往来款	经营性往来
顺博建筑材料湖北有限公司	子公司	其他应收款	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	往来款	经营性往来
顺博合金安徽有限公司	子公司	其他应收款	191,500,000.00	638,644,512.94	638,644,512.94	-	-	503,514,740.11	326,629,772.83	往来款	经营性往来
老河口市顺博再生资源回收有限公司	子公司	其他应收款	-	45,852,606.33	45,852,606.33	-	-	45,852,606.33	-	往来款	经营性往来
广东顺博铝合金有限公司	子公司	其他应收款	3,100,000.00	360,977,971.10	360,977,971.10	-	-	364,077,971.10	-	往来款	经营性往来
小计				852,160,861.93	5,754,023,851.21	5,754,023,851.21	6,989,234.72	4,603,532,611.08	2,009,641,336.78		
王芳菲	共同实际控制人王真见之女	其他应收款	-	-	-	-	-	-	75,000.00	备用金	经营性往来
左雷	监事	其他应收款	7,200.00	-	-	-	-	-	7,200.00	备用金	经营性往来
浙江豪艺金属制品有限公司	共同实际控制人王启关系密切家庭成员控制的企业	应收账款	-	115,287.20	115,287.20	-	-	115,287.20	-	货款	经营性往来
重庆辰泰机械有限公司	联营企业子公司	应收账款	-	8,056,440.11	8,056,440.11	-	-	4,467,146.08	3,589,294.03	货款	经营性往来
小计				82,200.00	8,171,727.31	8,171,727.31	-	4,582,433.28	3,671,494.03		
总计				852,243,061.93	5,762,195,578.52	5,762,195,578.52	6,989,234.72	4,608,115,044.36	2,013,312,830.81		
法定代表人：王真见	主管会计工作负责人：吕晓涛										
法定代表人：王真见	会计机构负责人：李飞飞										