
**关于山东南山铝业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明**

和信专字（2018）第 000020 号

目 录	页 码
一、关于山东南山铝业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	1-2
二、2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往 来情况汇总表	



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一八年二月八日

关于山东南山铝业股份有限公司控股股东 及其他关联方占用资金情况的 专项说明

和信专字(2018)第 000020 号

山东南山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审计准则审计了山东南山铝业股份有限公司（以下简称南山铝业公司）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 2 月 8 日出具了和信审字（2018）第 000033 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文的要求，南山铝业公司编制了本专项说明后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是南山铝业公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与南山铝业公司 2017 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对南山铝业公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解南山铝业公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露南山铝业公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：山东南山铝业股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：王伦刚
（项目合伙人）



中国注册会计师：姜峰



二〇一八年二月八日



山东南山铝业股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

											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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度往来累计计发生金额(不含利息)	2017年度偿还累计计发生金额	2017年期末往来资金余额	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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度往来累计计发生金额(不含利息)	2017年度偿还累计计发生金额	2017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	南山集团有限公司	控股股东	预付款项	-967.94		734.57	716.66	-950.03	购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	控股股东之附属企业	应收账款			156.61	156.61		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	控股股东之附属企业	预付款项			222.54	222.54		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口南山国际会议中心有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	17.28		24.01	12.97	28.32	购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口南山国际会议中心有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	10.59		319.75	330.34		购销货款及往来款	经营性往来		
	南山旅游集团有限公司	控股股东之附属企业	预付款项			79.06	79.06		购销货款及往来款	经营性往来		
	南山旅游集团有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	3.23		81.46	84.62	0.07	购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山宾馆有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	3.19		128.65	131.84		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山工业园污水处理有限公司	控股股东之附属企业	应收账款			806.52	806.52		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山工业园污水处理有限公司	控股股东之附属企业	预付款项			3,795.11	3,795.11		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	61.32		405.46	272.31	194.47	购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	11.21		173.17	184.38		购销货款及往来款	经营性往来		
	龙口市南山建筑安装有限公司	控股股东之附属企业	应收账款			1,647.43	1,647.43		购销货款及往来款	经营性往来		

山东南山铝业股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表											
										单位：人民币万元	
大股东及其 附属企业	龙口市南山建筑安装有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-6,505.86			33,641.12	28,808.39	-1,673.13	购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山暖通新材料有限公司	控股股东之附属企业	应收账款				1,285.59	1,274.39	11.20	购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山暖通新材料有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-2.78			176.29	187.99	-14.48	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市南山文化中心有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	0.33			6.22	0.05	6.50	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市南山文化中心有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	1.75			62.74	27.99	36.50	购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山国际旅行社有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-1.75			562.71	560.96		购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山国际旅行社有限公司	控股股东之附属企业	应收账款				0.11	0.11		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	控股股东之附属企业	预付款项				0.35	0.35		购销货款及往来款	经营性往来
	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	控股股东之附属企业	应收账款				15.35	15.35		购销货款及往来款	经营性往来
	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-12.23			792.74	782.19	-1.68	购销货款及往来款	经营性往来
	烟台海基置业有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	23.87			319.37	264.38	78.86	购销货款及往来款	经营性往来
	烟台海基置业有限公司	控股股东之附属企业	预付款项				75.47	75.47		购销货款及往来款	经营性往来
	山东怡力电业有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	1.43			660.67	662.10		购销货款及往来款	经营性往来
	山东怡力电业有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	5,544.32			58,804.32	60,470.24	3,878.40	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市南山油品经营有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-50.60			2,111.30	2,172.20	-111.50	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口南山妃母岛港发展有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-547.34			13,184.21	13,643.31	-1,006.44	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口南山妃母岛港发展有限公司	控股股东之附属企业	应收账款				220.17	219.06	1.11	购销货款及往来款	经营性往来
	青岛长基置业有限公司	控股股东之附属企业	预付款项				0.57	0.57		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口东海房地产开发有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	2.08			0.80	0.80	2.08	购销货款及往来款	经营性往来
	烟台南山游艇俱乐部有限公司	控股股东之附属企业	应收账款				2.49	2.49		购销货款及往来款	经营性往来
	烟台南山游艇俱乐部有限公司	控股股东之附属企业	预付款项				6.64	6.64		购销货款及往来款	经营性往来

山东南山铝业股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表										
									单位：人民币万元	
大股东及其 附属企业	龙口南山中高协国际训 练中心有限公司	控股股东之 附属企业	预付款项				6.92	6.92	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口南山中高协国际训 练中心有限公司	控股股东之 附属企业	应收账款				40.22	40.22	购销货款及往来款	经营性往来
	青岛新南国际度假酒店 有限公司	控股股东之 附属企业	预付款项	-0.14			3.88	3.74	购销货款及往来款	经营性往来
	深圳前海南山金融发展 有限公司	控股股东之 附属企业	预付款项				500.00	500.00	购销货款及往来款	经营性往来
	南山集团财务有限公司	控股股东之 附属企业	银行存款	248,318.45			6,847,064.90	6,793,176.09	存款及结算业务	经营性往来
	南山集团财务有限公司	控股股东之 附属企业	其他货币资金	3,646.01			238,770.03	217,697.08	存款及结算业务	经营性往来
	龙口市南山融资担保有 限公司	控股股东之 附属企业	应收账款	0.68				0.68	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口东海船舶代理有限 公司	控股股东之 附属企业	预付款项				3.09	3.09	购销货款及往来款	经营性往来
	北京南山电子商务有限 公司	控股股东之 附属企业	应收账款				0.03	0.03	购销货款及往来款	经营性往来
	北京南山电子商务有限 公司	控股股东之 附属企业	预付款项				0.42	0.42	购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山智尚科技股份 有限公司	控股股东之 附属企业	应收账款	368.95			4,522.18	4,890.83	购销货款及往来款	经营性往来
	山东南山智尚科技股份 有限公司	控股股东之 附属企业	预付款项				83.05	83.05	购销货款及往来款	经营性往来
	烟台南山博文服饰有限 公司	控股股东之 附属企业	应收账款				72.66	72.66	购销货款及往来款	经营性往来
	北京贝塔尼时装有限公 司	控股股东之 附属企业	应收账款				5.02	5.02	购销货款及往来款	经营性往来
	北京贝塔尼时装有限公 司	控股股东之 附属企业	预付款项				59.27	59.27	购销货款及往来款	经营性往来
	菲拉特（北京）贸易有 限公司	控股股东之 附属企业	预付款项				23.63	23.63	购销货款及往来款	经营性往来
	山东缔尔玛服饰有限公 司	控股股东之 附属企业	预付款项				0.42	0.42	购销货款及往来款	经营性往来
	山东缔尔玛服饰有限公 司	控股股东之 附属企业	应收账款				188.16	188.16	购销货款及往来款	经营性往来
	山东贝塔尼服装有限公 司	控股股东之 附属企业	应收账款				5.16	5.16	购销货款及往来款	经营性往来
	山东贝塔尼服装有限公 司	控股股东之 附属企业	预付款项	-0.19			80.50	85.03	购销货款及往来款	经营性往来
小计				249,925.86			7,211,933.10	7,134,451.22	327,407.74	

山东南山铝业股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

[illegible]

山东南山铝业股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

										单位：人民币万元	
	龙口新南山精密材料有限公司	受同一自然人重大影响	应收账款	40.58			508.14	548.72		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口新南山精密材料有限公司	受同一自然人重大影响	预付款项	38.17			8,901.69	12,550.55	-3,610.69	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口南山新型建材有限公司	受同一自然人重大影响	应收账款				2.94	2.94		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口南山新型建材有限公司	受同一自然人重大影响	预付款项	-30.17			5,006.01	5,236.82	-260.98	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口新南山汽车维修有限公司	受同一自然人重大影响	应收账款				12.52	12.52		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口新南山汽车维修有限公司	受同一自然人重大影响	预付款项	-11.06			1,817.15	1,808.11	-2.02	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市新南山天然植物油有限公司	受同一自然人重大影响	预付款项	-0.44			552.98	552.60	-0.06	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口市新南山天然植物油有限公司	受同一自然人重大影响	应收账款				9.39	9.39		购销货款及往来款	经营性往来
	龙口柳海矿业有限公司	受控股股东重大影响	应收账款	-43.45					-43.45	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	受控股股东重大影响	应收账款				20.19	17.58	2.61	购销货款及往来款	经营性往来
	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	受控股股东重大影响	银行存款	586.46			589.22	1,174.02	1.66	存款及结算业务	经营性往来
	山东龙口农村商业银行股份有限公司	受控股股东重大影响	银行存款	0.52			0.01		0.53	存款及结算业务	经营性往来
	烟台银行股份有限公司	受控股股东重大影响	银行存款				760,659.60	740,659.73	19,999.87	存款及结算业务	经营性往来
小计				377,387.64			12,085,939.30	11,830,414.86	632,912.08		
总计				690,568.99			21,342,255.98	20,928,802.30	1,104,022.66		



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

执行事务合伙人 王晖

成立日期 2013年04月23日

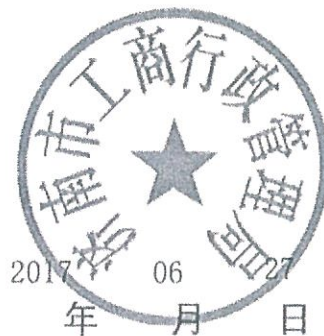
合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

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)



登记机关

<http://sdxy.gov.cn>





会计师事务所 执业证书

名称：山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)

主任会计师：王晖

办公场所：济南市历下区文化东路59号
盛业大厦7层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：37010001

注册资本(出资额)：1015万元

批准设立文号：鲁财会协字(2000)63号

批准设立日期：2000-07-29



证书序号：NO. 026660

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：山东省财政厅

2017年01月11日

中华人民共和国财政部制

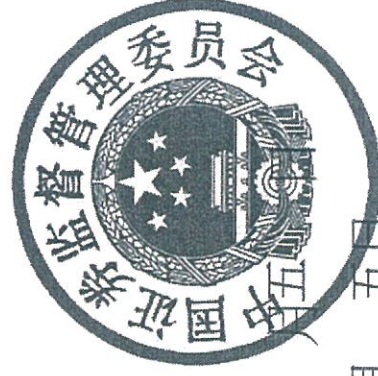


证书序号: 000484

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇九年五月五日

证书编号: 370200010018
No. of Certificate

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

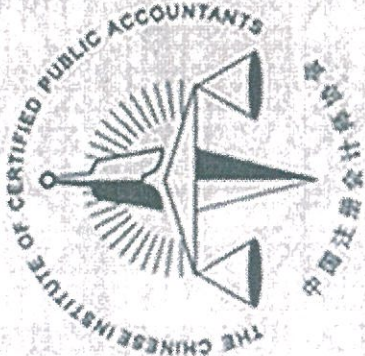
发证日期: 1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance

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.



2017年03月04日



姓名 王伦刚

性别 男

出生日期 1971-11-14

工作单位 山东和成会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 370222197111143832

Full name 王伦刚
Sex 男
Date of birth 1971-11-14
Working unit 山东和成会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No. 370222197111143832



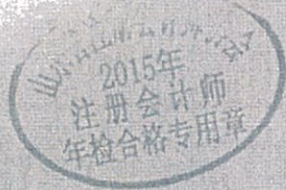


姓名 姜峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-09-13
Date of birth
工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 210404770913393
Identity card No.



年度检验登记注册会计师
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: 370200010076
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: 2003 年 10 月 20 日
Date of Issuance

2006 年 3 月 31 日

2017年注册会计师年检合格