

**关于中铝国际工程股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于中铝国际工程股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中铝国际工程股份有限公司 **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 1-3

关于中铝国际工程股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A004478 号

中铝国际工程股份有限公司全体股东：

我们接受中铝国际工程股份有限公司（以下简称“中铝国际”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中铝国际 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A006032 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，中铝国际编制了本专项说明所附的中铝国际工程股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中铝国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中铝国际 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中铝国际实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度中铝国际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。

本专项说明仅供中铝国际披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年三月二十八日

中铝国际工程股份有限公司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

编制单位：中铝国际工程股份有限公司

非经营性资金占用		单位：万元									
编制单位：中铝国际工程股份有限公司	资金占用方名称	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年度发生 额（不含利息）	2023年度占用 资金的利息(如有)	2023年度偿还 金额	2023年期末 占用资金余 额	占用形成原 因	往来性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	37,214.88	113,145.89		106,542.89	43,817.88	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	54,206.02	138,144.86		152,468.57	39,882.31	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资产经营管理有限公司	中铝资产经营管理有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	36,038.03	1,356.77		3,633.57	33,761.13	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团高端制造股份有限公司	中国铝业集团高端制造股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	3,082.08	17,356.52		17,989.38	2,449.22	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝环保节能集团有限公司	中铝环保节能集团有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	1,457.04	1,924.06		1,763.90	1,617.20	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝智能科技发展有限公司	中铝智能科技发展有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	362.82	283.73		378.17	268.38	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝沈阳有色金属加工有限公司	中铝沈阳有色金属加工有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	21.16	49.00		44.58	25.58	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团有限公司	中国铝业集团有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	634.17	1,339.11		1,339.11		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝创新特铝材料(重庆)有限公司	中铝创新特铝材料(重庆)有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款		39.82		634.17		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资本控股有限公司	中铝资本控股有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	2.00	55.65		39.82		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝创新开发投资有限公司	中铝创新开发投资有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	25.49			55.65		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝河南铝业有限公司	中铝河南铝业有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	2.00			2.00		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝科学技术研究院有限公司	中铝科学技术研究院有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	133,043.69	273,695.41		284,917.40	121,821.70	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	7,593.75	897.16		2,099.31	6,391.61	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资产经营管理有限公司	中铝资产经营管理有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	2,756.73	1,385.57		766.73	3,375.58	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝招標有限公司	中铝招標有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款		6,204.80		4,932.16	1,272.64	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团有限公司	中国铝业集团有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	216.91	155.73		145.40	227.24	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团有限公司	中国铝业集团有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款		838.52		697.07	141.45	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝环保节能集团有限公司	中铝环保节能集团有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	127.92	79.41		147.43	59.90	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝智能科技发展有限公司	中铝智能科技发展有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	115.06	151.19		232.80	39.45	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团高端制造股份有限公司	中国铝业集团高端制造股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款	7.43	49.84		37.26	20.01	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资本控股有限公司	中铝资本控股有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款		0.61		0.61		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝沈阳有色金属加工有限公司	中铝沈阳有色金属加工有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款		5.00		5.00		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资产经营管理有限公司	中铝资产经营管理有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	其他应收款小计	10,817.80	9,767.84		9,063.77	11,521.87	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项	200.42	1,813.40		1,109.68	904.14	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项		28.45			28.45	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业股份有限公司	中国铝业股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项	27.08	3,507.60		3,512.14	22.54	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝招標有限公司	中铝招標有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项		42.33		21.68	20.65	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝资本控股有限公司	中铝资本控股有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项		1.44		0.44	1.00	往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中国铝业集团高端制造股份有限公司	中国铝业集团高端制造股份有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项	39.60			39.60		往來形成原 因	往來性质
大股东及其附属企业	中铝创新特铝材料(重庆)有限公司	中铝创新特铝材料(重庆)有限公司	往來方与上市公司的 关联关系	预付款项	4.00			4.00		往來形成原 因	往來性质
小计											
小计											
总计											
其他关联资金往來											



其他关联方往来	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	2023年年初 往来资金余 额	2023年度往来 累计发生金 额	2023年度往来 还累计发生 金额	2023年度往来 资金的利息(如 有)	2023年度往来 资金余额 (不含利息)	2023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	中铝国际工程设备有限公司	中铝集团之子公司	预付账款小计	271.10	4,687.54	976.78		5,393.22	976.78		
上市公司的子公司及其附属企业	中铝国际工程设备有限公司	本公司之子公司	其他应收款	161,805.76	6,679.35	155,126.41		155,126.41	155,126.41	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛市新富共创资产管理公司	本公司之子公司	其他应收款	58,952.88		58,952.88			58,952.88	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中色十二冶金建设有限公司	本公司之子公司	其他应收款	96,358.11	47,164.19	49,193.92		49,193.92	49,193.92	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中色科技股份有限公司	本公司之子公司	其他应收款	29,036.10	38.72	33,838.73		33,838.73	33,838.73	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	贵阳铝镁设计研究院有限公司	本公司之子公司	其他应收款		95.08	22,921.69		23,016.77	22,921.69	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	本公司之子公司	其他应收款	32,442.10	54.27	11,506.56		11,560.83	11,506.56	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中铝国际(天津)建设有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,545.13	129.49	6,415.64		6,415.64	6,415.64	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	温州通汇建设有限公司	本公司之子公司	其他应收款	21,280.84	21,280.84	104.30		104.30	104.30	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	本公司之子公司	其他应收款	406,420.92	101,415.39	34,171.09		39,523.25	344,528.78	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中铝国际香港有限公司	本公司之子公司	长期应收款	10,397.80	1,477.71	8,920.09		188,270.99	222,442.08	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中铝国际(天津)建设有限公司	本公司之子公司	长期应收款			3,100.95		3,100.95	3,100.95	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	贵阳铝镁设计研究院有限公司	本公司之子公司	长期应收款	104.30		1,095.70		1,095.70	1,200.00	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	本公司之子公司	长期应收款	1,451.96	1,451.96	590.99		590.99	590.99	委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	本公司之子公司	长期应收款	23,000.00	23,000.00			23,000.00		委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中色十二冶金建设有限公司	本公司之子公司	长期应收款	1,426.24	1,426.24			1,426.24		委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中铝国际工程设备有限公司	本公司之子公司	长期应收款	10,333.72	10,333.72			10,333.72		委托贷款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中色科技股份有限公司	本公司之子公司	长期应收款							委托贷款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	长期应收款小计	80,885.11	37,689.63	236,254.11		193,058.63	236,254.11		
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款	3,437.24	14,527.97	6,425.76		17,516.49	6,425.76	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中铝博博新材料有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款	7,599.57	17,648.22	908.51		10,957.16	908.51	应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中铝博博国际贸易有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款	577.68	1,336.12	336.36		1,094.80	336.36	应收设备款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中铝工服科技有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款	2.80		2.80		38.86	0.83	应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南思茅山水铜业有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款		38.03	0.83		38.03	0.83	应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南思茅山水铜业有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款小计	11,617.29	33,550.34	7,674.26		29,607.31	7,674.26		
其他关联方及其附属企业	太原中色十二冶房地产开发有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	2,360.60	331.71	2,104.14		75.25	2,104.14	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中铝集团新材料有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款		436.03	436.03		436.03	436.03	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川里伍铝业股份有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	28.23	39.98	39.98		39.98	39.98	应收设备款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	包头市森都碳素有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款		117.90	13.33		103.00	13.33	应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西沁铝太岳新材料有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款		230.00	8.81		238.81	8.81	应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南天冶化工有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	0.55	10.00	10.00		10.00		应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南黄金有限责任公司	中铝集团之联营企业	应收账款		0.55	0.55		0.55		应收设计费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南云铜有色金属有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	14.00	14.00	14.00		14.00	14.00	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	贵州中铝铝业有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	253.29	253.29	253.29		253.29	253.29	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	北大医疗淄博医院有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	2.00	2.00	2.00		2.00	2.00	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南思茅山水铜业有限公司	中铝集团之联营企业	应收账款	18.46	18.46	18.46		18.46	18.46	应收工程款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	应收账款小计	2,409.84	987.91	2,602.29		1,180.36	2,602.29		
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	其他应收款	80.00	6.00	86.00		6.00	86.00	保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	其他应收款		13.77	13.77		13.77	13.77	保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西华银铝业有限公司	中铝集团之合营企业	其他应收款小计	80.00	19.77	99.77		19.77	99.77		

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	2023年年初 往来资金余 额	2023年度发生 金额(不含利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年度偿还 金额	2023年期末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
其他关联人及其附属企业	云南泰通云铝新材料有限公司	中铝集团之联营企业	其他应收款	30.00			20.00	10.00	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	太原中色十二冶房地产开发有限公司	中铝集团之联营企业	其他应收款	119.94	2,105.11		129.44	2,095.60	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	广西华磊新材料有限公司	中铝集团之联营企业	其他应收款	149.94	2,105.11		149.44	2,105.60	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	中铝集团之合营企业	预付款项		37.35		37.35		采购款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	预付款项小计		37.35		37.35			
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	应收账款		1.65		1.65		应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款小计		1.65		1.65			
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款	38,801.25	91,718.49		110,094.41	20,425.33	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款	8,747.45	18,480.34		7,820.66	19,407.13	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款	21,028.15			8,625.95	12,402.20	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州钟城教育建设运营管理有限公司	本公司之联营企业	应收账款		7,549.31			7,549.31	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州钟城教育建设运营管理有限公司	本公司之联营企业	应收账款	2,339.14	2,339.14			2,339.14	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州通治建设发展有限公司	本公司之联营企业	应收账款	2,228.18				2,228.18	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	四川南南轨道交通运营有限公司	本公司之联营企业	应收账款	1,909.32	1,819.73			2,136.57	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	四川南南轨道交通运营有限公司	本公司之联营企业	应收账款	9,574.09	12,143.88		20,800.87	1,116.90	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	铜川照金干部学院建设运营管理有限公司	本公司之联营企业	应收账款	1,074.08				1,074.08	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	太原康浩文建设有限公司	本公司之联营企业	应收账款		4,506.20			4,506.20	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中铝铝环智能科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款	96.32				96.32	应收设计费	经营性往来
其他关联人及其附属企业	洛阳华中铝业有限公司	本公司之联营企业	应收账款	73.92				30.00	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	株洲天桥起重股份有限公司	本公司之联营企业	应收账款	27.09					应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中铝环保生态技术(湖南)有限公司	本公司之联营企业	应收账款	11.25				11.25	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中铝智能(杭州)安全科学研究院有限公司	本公司之联营企业	应收账款	65.88				65.88	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	应收账款小计	85,976.12	138,556.89		155,308.58	69,223.43	应收工程款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	太原康浩文建设有限公司	本公司之合营企业	其他应收款		149.25			149.25	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	洛阳华中铝业有限公司	本公司之合营企业	其他应收款小计		149.25			149.25		
其他关联人及其附属企业	贵州通治建设发展有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	30.00				31.88	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州通治建设发展有限公司	本公司之联营企业	其他应收款		10.98			10.98	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	江苏中色锐利实业有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	8.50				8.50	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	7.22	12.56			5.60	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	四川南南轨道交通运营有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	0.99				0.99	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中铝环保节能科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	3.27				3.27	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中铝铝环智能科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,055.32			1,055.32		保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	云南弥勒高速公路投资开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款		14.58			14.58	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州钟城教育建设运营管理有限公司	本公司之联营企业	其他应收款		19.89			19.89	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	其他应收款小计	1,105.30	89.90		1,107.24	87.96	保证金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	预付款项	180.90	355.50			19.50	采购款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	中际山河科技有限责任公司	本公司之合营企业	预付款项小计	180.90	355.50		516.90	19.50	采购款	经营性往来
总计				732,958.01	693,541.44		629,583.40	796,916.05		

本表已于2024年3月28日获第四届董事会第十九次会议批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人:

