

南京云海特种金属股份有限公司



专项报告

00002021040027988248
报告文号：中兴华报字[2021]第020020号

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

南京云海特种金属股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况汇总表的**专项说明**



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

- 一、关于南京云海特种金属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说明
- 二、南京云海特种金属股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
- 三、资质证书
 1. 营业执照（复印件）
 2. 执业证书（复印件）
 3. 签字注册会计师证书（复印件）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于南京云海特种金属股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项说明

中兴华报字（2021）第 020020 号

南京云海特种金属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南京云海特种金属股份有限公司（以下简称云海金属公司）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 13 日签发了中兴华审字（2021）第 020600 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《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（2017 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16 号文）及其他相关规定，云海金属公司编制了后附的南京云海特种金属股份有限公司 2020 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是云海金属公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计云海金属公司 2020 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。除了对云海金属公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解云海金属公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为云海金属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：南京云海特种金属股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 13 日

南京云海特种金属股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司之间的关系	上市公司核算的会计科目	往来资金本期增加变动情况				占用形成原因	占用性质
				期初余额[借方+、贷方-]	本期占用累计发生额	本期偿还累计发生金额	期末余额[借方+、贷方-]		
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计								
	小计								
	小计								
	包头云海金属有限公司	子公司	其他应收款	-1,452.03	1,689.50	2,068.03	-1,830.57		
	巢湖云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-25,409.31	27,811.80	7,952.87	-5,550.38		
	巢湖云海镁业有限公司矿产品分公司	子公司	其他应收款	-4,750.38	54,529.25	62,436.83	-12,657.96		
	惠州云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	6,565.78	4,359.14	10,924.92			
	荆州云海精密制造有限公司	子公司	其他应收款	2,121.98	1,437.88	447.04	3,112.82		
	南京云丰废旧金属回收公司	子公司	其他应收款	-154.67	154.67	154.64	-154.64		
	南京云海金属贸易有限公司	子公司	其他应收款	-4,692.52	17,393.93	17,249.21	-4,547.80		
子公司及其附属企业	南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	其他应收款	5,554.03	9,166.63	5,140.95	9,579.71		非经营性往来
	南京云开合金有限公司	子公司	其他应收款	-19,528.33	42,215.16	30,466.11	-7,779.29		资金往来及代垫款
	五台云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-13,804.24	97,839.97	95,299.65	-11,263.92		
	扬州瑞新乐复合金属材料有限公司	子公司	其他应收款	14,743.85	126,594.36	128,257.22	13,080.99		
	运城云海铝业有限公司	子公司	其他应收款	473.97	2,039.52	2,000.45	513.04		
	小计			-40,331.87	385,231.81	362,397.94	-17,498.00		
	江苏珀然轮毂有限公司	其他关联	应收账款	844.66	16,830.76	14,986.08	2,689.35	销售	经营性往来
	江苏珀然轮毂有限公司	其他关联	应付账款	-76.14	11,605.59	11,468.56	60.89	采购	经营性往来
	江苏珀然轮毂有限公司	其他关联	应收账款	3,458.30	16,606.71	19,233.33	831.68	销售	经营性往来
	江苏珀然轮毂有限公司	其他关联	应付账款	-154.29	11,928.08	11,573.67	200.12	采购	经营性往来
巢湖信实云海投资管理有限公司	其他关联	其他应收款	-35.00			-35.00	资金往来	非经营性往来	
合肥信实新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他关联	其他应收款		-4,900.00		-4,900.00	资金往来	非经营性往来	
巢湖宜安云海科技有限公司	其他关联	应收账款	405.69	1,393.62	1,325.35	473.97	销售	经营性往来	
巢湖宜安云海科技有限公司	其他关联	应付账款	-609.26	2,350.44	1,393.62	347.55	采购	经营性往来	
宝钢金属有限公司	其他关联	应付账款		35,445.40	44,083.96	-8,638.56	采购	经营性往来	
宝钢金属有限公司	其他关联	应付票据		27,609.50		27,609.50	采购	经营性往来	
宝钢金属有限公司合肥宝玛克分公司	其他关联	应收账款	17.78	11.10	24.43	4.44	销售	经营性往来	
小计			3,851.74	118,881.21	104,089.01	18,643.94			
合计			-36,480.13	504,113.02	466,486.95	1,145.94			

单位：万元



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中兴华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 李尊

经营范围 承办注册会计师业务；接受委托，出具审计报告、验资报告、清算审计报告、年度财务决算审计、代理记账、纳税申报、资产评估、工程造价、管理咨询、企业管理咨询、法律事务、税务咨询、其他业务；开展经营的其他内容；法律法规禁止和限制类项目的经营活动；不得从事实业投资。

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

附件使用

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

登记机关



2021年11月06日



证书序号: 0000066

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:

二〇一三年二月九日

中华人民共和国财政部制

中兴会计师事务所(特殊普通合伙) 审计报告章(一)

会计师事务所 执业证书

名称: 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号布瑞德大厦5层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日



姓名 胡海萌
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1969-07-07
 Date of birth _____
 工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
 Work unit _____
 身份证号码 320107690707181
 Identity card No. _____



记
 stration

格，继续有效一年。
 lid for another year after

胡海萌(320000030016)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000030016
 No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 12 月 23 日
 Date of Issuance /y /m /d

江苏省注册会计师协会证书更换专用章
 2015年06月25日



胡海萌(320000030016)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



胡海萌(320000030016)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



姓名 宋军
 Full name 宋军
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-12-22
 Date of birth
 工作单位 南京天源会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 320106731222121
 Identity card No.

证书编号: 320000260049
 No. of Certificate
 江苏省注册会计师协会
 Jiangsu Provincial Institute of CPAs
 发证日期 2007年12月8日
 Date of Issue

<p>宋军(320000260049) 您已通过2020年年检 江苏省注册会计师协会</p>	<p>宋军(320000260049) 您已通过2017年年检 江苏省注册会计师协会</p>
<p>宋军(320000260049) 您已通过2018年年检 江苏省注册会计师协会</p>	<p>宋军(320000260049) 您已通过2019年年检 江苏省注册会计师协会</p>

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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年7月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年7月27日