

**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
- 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（2023）第020022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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月6日签发了中兴华审字（2023）第020373号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，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”）。

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2022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 2022 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 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

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：



2023 年 4 月 6 日







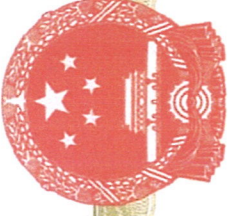
南京云海特种金属股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	往来资金本期增加变动情况			期末余额(借方、贷方-)	占用形成原因	占用性质
			期初余额(借方、贷方-)	本期占用发生金额	本期偿还累计发生金额			
控股股东、实际控制人及其附属企业								
关联自然人及其控制的法人								
其他关联人及其附属企业								
子公司及其附属企业								
包头云海金属有限公司	子公司	其他应收款	-1,307.68	31.00	19.00	-1,295.68		
巢湖云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-69,573.89	111,604.28	89,185.82	-47,155.43		
惠州云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	8,091.29	6,739.24	17,193.87	-2,363.34		
荆州云海精密制造有限公司	子公司	其他应收款	3,763.98	2,738.72	2,170.95	4,331.75		
南京云丰废旧金属回收公司	子公司	其他应收款	-154.61	0.03		-154.58		
南京云海金属贸易有限公司	子公司	其他应收款	9,107.56	34,347.27	24,442.95	19,011.88		
南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	其他应收款	12,271.91	20,506.13	8,530.75	24,247.29		
南京云开合金有限公司	子公司	其他应收款	-6,010.25	32,961.15	28,993.41	-2,042.51		
五台云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-20,781.38	92,870.38	112,831.44	-40,742.44	资金往来及代垫款	
扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	子公司	其他应收款	11,215.29	217,772.65	222,400.64	6,587.30		
运城云海铝业有限公司	子公司	其他应收款	513.04	2.00	280.00	235.04		
重庆博奥镁铝金属制造有限公司	子公司	其他应收款	3,491.61	22,223.20	10,921.27	14,793.54		
瑞宝金属(香港)有限公司	子公司	其他应收款		10.58	5,789.77	-5,779.19		
山东云信铝业科技有限公司	子公司	其他应收款		3,342.39	282.39	3,060.00		
天津云海精密制造有限公司	子公司	其他应收款		8,103.36	1,004.15	7,099.21		
安徽云海铝业有限公司	子公司	其他应收款		712.25	2.64	709.61		
安徽镁铝建筑模板科技有限公司	子公司	其他应收款		160.96	160.96			
小计			-49,373.13	554,125.59	524,210.01	-19,457.55		
巢湖信安云海投资管理有限公司	其他关联	其他应收款	-35.00			-35.00	非经营性往来	
合肥信安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	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	1,312.89	7,296.66	7,819.06	790.49	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	573.41	2,571.08	2,837.06	257.43	经营性往来	
宝钢金属有限公司	其他关联	应付账款	-15,825.43	208,471.40	178,581.15	14,064.82	经营性往来	
宝钢金属有限公司	其他关联	应付票据	31,901.36		14,986.68	16,914.68	经营性往来	
宝玛克(合肥)科技有限公司	其他关联	应收账款	142.35	1,912.75	1,285.05	770.05	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	0.34	257.91		258.25	经营性往来	
安徽宝镁轻合金有限公司	其他关联	应收账款		11.87		11.87	经营性往来	
安徽宝镁轻合金有限公司	其他关联	其他应收款		0.36	0.37	-0.01	代垫款	
上海宝信软件股份有限公司	其他关联	应付账款	13,169.92	2,051.08	1,662.04	389.04	非经营性往来	
小计			-36,203.21	776,698.70	731,431.42	9,064.07		
合计								



审计报告(特殊普通合伙)  
报告编号: 瑞华审字[2023]第1101号





# 营业执照

(副本) (5-4)

统一社会信用代码

91110102082881146K



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 许可项目: 注册会计师业务; 代理记账(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, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目: 企业管理服务; 资产评估(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动。)

出资额 6871万元

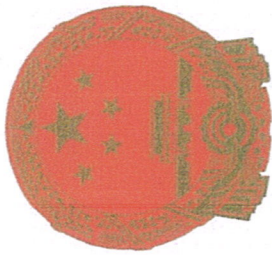
成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



2023年03月08日

登记机关



# 仅作为报告附件使用

## 会计师事务所执业证书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告附件章(1)

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20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

证书序号：0014686

### 说明

《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：北京市财政局  
二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



该文档是快读PDF编辑器生成





姓名 汪军

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-05-02

Date of birth

工作单位 申兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

Working unit

身份证号码 320829197805021611

Identity card No.



### 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

证书编号: 320000610002  
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: 2019 年 11 月 30 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07月09日



汪军(320000610002)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



汪军(320000610002)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会





姓名 苏寒天  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1995-08-05  
 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  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 141124199508050279  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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



证书编号: 110001670424  
 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: 2020 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance /y /m /d

苏寒天(110001670424)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d