

中冶美利云产业投资有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011002156 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中冶美利云产业投资股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	中冶美利云产业投资股份有限公司 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	1-2

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011002156号

中冶美利云产业投资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》审计了中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称美利云）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月15日签发了大华审字[2024]0011001500号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就美利云编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是美利云管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计美利云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，在所有重大方面未发现不一致。除了对美利云实施 2023 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。为了更好地理解美利云 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中冶美利云产业投资股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)      中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
张宇锋

中国·北京      中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
李家晟

二〇二四年三月十五日

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：中冶美利云产业投资股份有限公司

单位：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年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(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
控股股东、实际控制人及其附属企业	诚通财务有限责任公司	同一最终控制方	货币资金	18,265.87	160,474.40		165,076.40	13,663.87	存放财务公司存款	非经营性往来
小计	—	—	—	18,265.87	160,474.40		165,076.40	13,663.87		—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—	18,265.87	160,474.40		165,076.40	13,663.87		—

## 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（续）

编制单位：宁夏美利云产业投资股份有限公司		单位：万元									
其他关联方资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
	中铝纸业投资有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,753.35	11,222.70		12,318.55	657.49	货款	经营性往来	
控股股东、实际控制人及其附属企业	中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方	预付账款		228.53		56.50	172.02	货款	经营性往来	
	宁夏美利纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,916.53		2,810.04	106.48	货款	经营性往来	
	中冶美利浆纸有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1.49	5.59		5.59	1.49	电费	经营性往来	
上市公司及其子公司及附属企业	宁夏誉成云创数据投资有限公司	控股子公司	其他应收款	2,316.93	11,413.68		13,730.61		往来	非经营性往来	
	宁夏中冶美利云新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	8,157.97	1,715.02		1,987.78	7,885.21	往来	非经营性往来	
	宁夏旱河新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款		47,283.05		31,759.87	15,523.17	往来	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计				12,229.74	74,785.09		62,668.96	24,345.87		—	



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

审查企业会计报表、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，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计事务；法律、行政法规规定的其他业务。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



2024年03月01日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
借专用，复印无效。**

证书序号：0000093

## 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：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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.



姓名：张宇锋  
证书编号：310000060394

年 月 日  
y m d

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.

年 月 日  
y m d



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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年9月26日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年9月26日  
y m d

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d



姓名  
Full name 张宇锋  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1980-03-04  
工作单位  
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码  
Identity card No. 232700198003040219



同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年11月30日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年11月30日  
y m d



同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年11月30日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年11月30日  
y m d

证书编号：  
No. of Certificate 310000060394

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2013年06月08日  
y m d

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



12

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



13

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



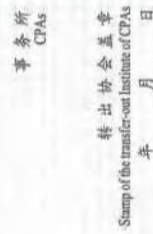
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



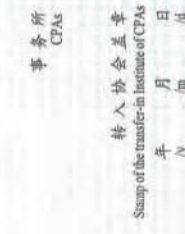
14

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



15



姓名 李家俊  
Full name 李家俊  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1974-03-25  
Date of birth 1974-03-25  
工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号 230103197403254910  
Identity card No. 230103197403254910



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.



姓名: 李季恩  
证书编号: 110000105110

证书编号: 110000105110  
No. of Certificate 110000105110

批准注册协会: 北京兴华会计师事务所  
Authorized Institute of CPAs 北京兴华会计师事务所

发证日期: 2017年07月17日  
Date of Issuance 2017 年 07 月 17 日

4

5

