

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[2022]008424 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022313018221
报告名称:	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]008424
被审(验)单位名称:	中冶美利云产业投资股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月25日
签字人员:	张宇锋(310000060394), 李家晟(110000105110)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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 2021 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 2021 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

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[2022]008424 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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 26 日签发了大华审字[2022]0011892 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）的规定，就美利云编制的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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

张宇锋

中国注册会计师：

李家晟

李家晟



二〇二二年四月二十六日



2021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 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	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	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021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	中国纸业投资有限公司	同一最终控制方	预付帐款	160.96	10,242.44		9,634.81	768.59	货款	经营性往来
	中纸宏泰生态建设有限公司	同一最终控制方	预付帐款	98.00	563.83		405.25	256.58	货款	经营性往来
	中冶美利西部生态建设有限公司	同一最终控制方	预付帐款		5,549.49		4,719.06	830.43	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	预付帐款		1,879.37		1,536.47	342.90	货款	经营性往来
	湖南骏泰新材料科技有限公司	同一最终控制方	预付帐款		3,060.00		2,508.14	551.86	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		7.04		5.42	1.62	电费	经营性往来
	湖南诚通天岳环保科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.70			0.70	材料	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	宁夏誉成云创数据投资有限公司	子公司	其他应收款	1,331.24	8,252.92		2,143.57	7,440.59	往来	非经营性往来
	宁夏中冶美利云新能源有限公司	子公司	其他应收款	11,053.03	1,504.09		3,210.90	9,346.22	往来	非经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人										
其他关联人 及其附属企 业										
总计	—	—	—	12,643.23	31,059.88		24,163.62	19,539.49		—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 梁春, 杨峰

经营范围

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, 出具有关报告; 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; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

登记机关



2021 年 12 月 01 日

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》。

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]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

发证机关:



二〇一七年 七月 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: 张宇峰
证书编号: 310000060394

年 月 日
月 日
日 日

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
月 日
日 日



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs



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

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



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

证书编号: 310000060394
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 08 月 09 日
Date of Issuance



年 月 日
月 日
日 日

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



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



姓名: 李家元
Full name: 李家元
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)
身份证号码: 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: 李家元
证书编号: 1100000305110

证书编号: 1100000305110
No. of Certificate: 1100000305110

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

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

4

5