中冶美利云产业投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核说明

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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京25B5GMCHQR

目　　录

一、专项说明

二、附表

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

关于中冶美利云产业投资股份有限公司关联方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审核报告

中兴华报字（2025）第 010112 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审计准则审计了中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称美利云公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 12 日签发了中兴华审字（2025）第 011678 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，美利云公司编制了后附的中冶美利云产业投资股份有限公司 2024 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、合法及完整是美利云公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计美利云公司 2024 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。除了对美利云公司实施 2024 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。为了更好地理解美利云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 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为美利云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：中冶美利云产业投资股份有限公司 2024 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）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2025 年 3 月 12 日

附表

中冶美利云产业投资股份有限公司
2024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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	13,663.87	110,869.25	5.09	117,154.90	7,378.21	存放财务公司存款	非经营性占用
	天津力神新能源科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		261.00		234.90	26.10	代收代付款项	非经营性占用
	宁夏美利云能源环保节能有限公司	同一最终控制方	其他应收款		1,234.17			1,234.17	往来	非经营性占用
小　计	——	——	——	13,663.87	112,364.42	5.09	117,389.80	8,638.49	——	——
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	——	——	——	13,663.87	112,364.42	5.09	117,389.80	8,638.49	——	——
其它关联资金往来	**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**	**2024年期初占用资金余额**	**2024年度占用累计发生金额（不含利息）**	**2024年度占用资金的利息（如有）**	**2024年度偿还累计发生金额**	**2024年期末占用资金余额**	**往来形成原因**	**往来性质　（经营性往来、非经营性往来）**
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国纸业投资有限公司	同一最终控制方	预付账款	657.49	6,746.71		7,404.20	-	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	预付账款	172.02	27.98			200.00	货款	经营性往来
	中冶美利纸业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1.49			1.49	-	电费	经营性往来
	宁夏美利云纸业集团环保节能有限公司	同一最终控制方	预付账款	106.48	1,236.44		1,342.92	-	再生水	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁夏中冶美利云新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	7,885.21	836.06		683.00	8,038.27	往来	非经营性往来
	宁夏星河新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	15,523.17	54,271.75		27,912.86	41,882.06	往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总　计	——	——	——	24,345.86	63,118.94	-	37,344.47	50,120.33	——	——

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

(副 本)(5-1)

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。

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　一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；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）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）（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。）

出　资　额　8506 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

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局　110106094452

2024 年 09 月 29 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

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

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：北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 范起超

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-6-12

工作单位 Working unit 中鸿金业矿产资源有限公司

身份证号码 Identity card No. 210104197606012313



This certif
this renew

证书编号: 110002280037
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: 2007年 11月 22日
Date of Issuance
/y /m /d

CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
17CPA008153
2017

合格

This certificate is valid
this renewal.

姓名：范起超
证书编号：110002280037

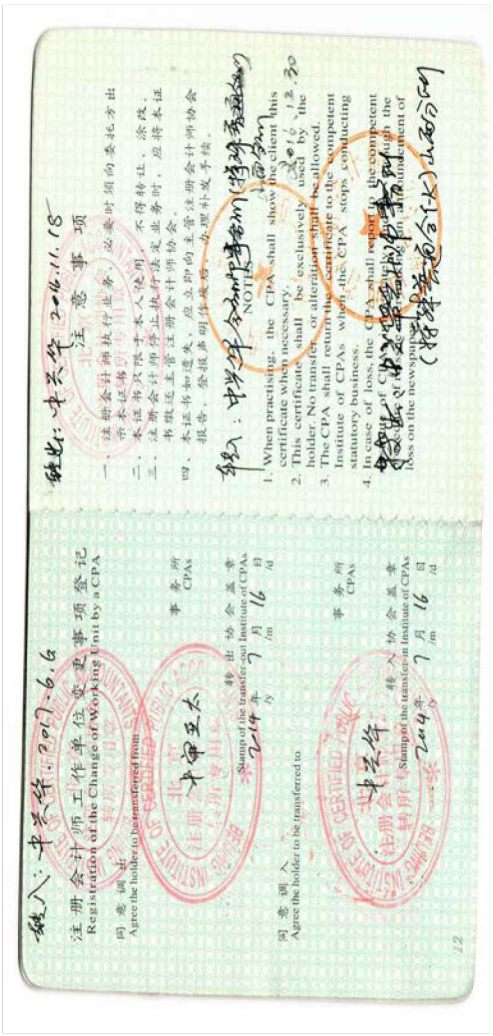
CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
10CPA004553
2010

CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
11CPA007770
2011

年 月 日
/y /m /d

7


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓 名 Full name 张玲玲
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1975-11-12
工作单位 Working unit 江苏审会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 230307197511124044


注意事项
NOTICE
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs for reissuance through the statement of loss on the newspaper designated by the Institute of 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
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
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
事务所 CPAs


有效一年。
her year after
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，
This certificate is valid fo
this renewal.
CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA004160
99001167 42006235
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2016
CPA任职资格检查合格
BICPA
10CPA002790
59794709 97293428
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2010
2009年 3月 20日
/y /m /d
年 月 日
/y /m /d
6
7