

南京云海特种金属股份有限公司



# 专项报告

00002016040037831109  
报告文号：中兴华报字[2016]第JS-0014号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

# 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华报字（2016）JS-0014 号

---

## 关于南京云海特种金属股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用 情况的专项说明

南京云海特种金属股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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”）2015年度财务报表，并出具了中兴华审字（2016）JS-0267号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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》（证监发[2003]56号文）的有关要求，云海金属公司编制了后附的2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云海金属公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对云海金属公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公

司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供云海金属公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送云海金属公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

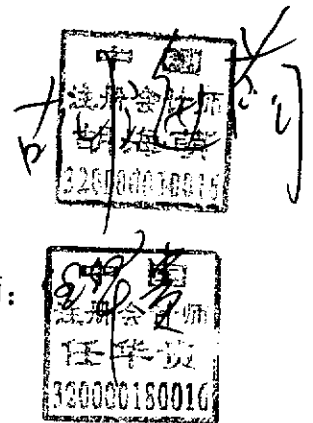
附件：南京云海特种金属股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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：

二〇一六年四月十九日



附件:

南京云海特种金属材料股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

资金占用方类别		资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年年初往来资金余额[借方(+), 贷方(-)]	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额[借方(+), 贷方(-)]	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		小计									
	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	其他应付款	-195.67	363.30	719.18	-651.35	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		巢湖云海铁业有限公司	子公司	其他应收款	206.72	14,880.03	14,273.82	812.93	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		巢湖云海铁业有限公司矿产品分公司	子公司	其他应收款	0.36	4.67	5.45	-0.42	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		惠州云海铁业有限公司	子公司	其他应收款	-	4,796.50	6.64	4,789.86	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		惠州云海铁业有限公司	子公司	其他应付款	-199.86	-	-199.86	-	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		荆州云海精密制造有限公司	子公司	其他应收款	50.00	610.00	10.00	650.00	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		南京云海非旧金回收公司	子公司	其他应付款	-154.85	-	-0.07	-154.78	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		南京云海金属贸易有限公司	子公司	其他应收款	3,974.00	12,650.51	16,370.79	253.72	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	其他应付款	-10,246.40	30,237.37	34,392.17	-14,401.20	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		南京云海合金有限公司	子公司	其他应付款	-2,703.86	11,521.04	12,583.20	-3,746.02	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		苏州云海铁业有限公司	子公司	其他应付款	-7,197.12	16,101.59	22,255.91	-13,451.47	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		台州云海铁业有限公司	子公司	其他应付款	-1,000.00	850.00	1,403.00	-1,750.00	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		同鑫云海铁业有限公司	子公司	其他应付款	-1,410.72	0.96	0.96	-1,410.72	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		五台云海铁业有限公司	子公司	其他应收款	11,935.93	13,812.20	15,244.42	10,503.71	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	14,153.89	7,227.30	7,926.59	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		运城云海铝业有限公司	子公司	其他应付款	-10,643.25	164,334.34	185,471.41	-31,780.32	资金往来及代垫款	非经营性占用	
		小计				284,316.60	310,041.35	-42,609.47			
	其他关联方及其附属企业		东莞宜安科技股份有限公司	其他关联	应收账款	20.98	1,082.11	852.89	250.20	销售及货款	经营性占用
			东莞心安精密铸造有限公司	其他关联	应收账款	20.98	153.10	61.80	91.30	销售及货款	经营性占用
			小计			20.98	1,235.21	914.69	341.50		
	合计				285,551.81	310,956.04	-42,267.97				

公司法定代表人:梅小明

主管会计工作的负责人:范乃娟

会计机构负责人:范乃娟

