

关于南京云海特种金属股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占 用情况的专项说明

中兴华报字（2017）第 020016 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，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”）2016 年度财务报表，并出具了中兴华审字（2017）第 020300 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 2016 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 2016 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2016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：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一七年三月二十八日

南京云海特种金属股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

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	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-)	本期占用累计发生金额	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	小计								
	小计								
	小计								
	包头云海金属有限公司	子公司	其他应收款	-851.35	797.69	806.84	-860.50		
	巢湖云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	812.93	22,645.06	33,258.24	-9,800.25		
	巢湖云海镁业有限公司矿产品分公司	子公司	其他应收款	-0.42	5.08	4.23	0.43		
	惠州云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	4,789.86	9,274.77	7,024.36	7,040.27		
	荆州云海精密制造有限公司	子公司	其他应收款	650.00	1,578.36	2,228.36			
	南京云丰废旧金属回收公司	子公司	其他应收款	-154.79	0.17	0.13	-154.75		
	南京云海金属贸易有限公司	子公司	其他应收款	253.72	4,970.28	4,311.60	912.40		
子公司及其附属企业	南京云海轻金属精密制造有限公司	子公司	其他应收款	-14,401.20	23,056.44	8,706.51	-51.27	资金往来及代垫款	非经营性占用
	南京云开合金有限公司	子公司	其他应收款	-3,746.02	15,622.45	18,988.39	-7,111.96		
	苏州云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-13,451.46	12,573.53	16,146.97	-17,024.90		
	台州云泽铝业有限公司	子公司	其他应收款	-1,750.00	453.00	103.00	-1,400.00		
	闻喜云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	-1,410.72	0.83	0.83	-1,410.72		
	五台云海镁业有限公司	子公司	其他应收款	10,503.71	35,815.06	43,198.53	3,120.24		
	扬州瑞斯乐复合金属材料有限公司	子公司	其他应收款	7,926.59	6,088.31	683.55	13,331.35		
	运城云海铝业有限公司	子公司	其他应收款	-31,780.32	166,187.73	161,311.78	-26,904.37		
	小计			-42,609.47	299,068.76	296,773.32	-40,314.03		
	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	250.20	1,940.00	1,988.32	201.88	
东莞心安精密铸造有限公司		其他关联	应收账款	91.30	401.46	349.67	143.09	销售及货款	经营性占用
小计				341.50	2,341.46	2,337.99	344.97		
合计			-42,267.97	301,410.22	299,111.31	-39,969.06			

法定代表人：梅小明

主管会计工作负责人：范乃娟

会计机构负责人：范乃娟