

关于湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2014年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

天职业字 [2015]5496-1 号

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司董事会：

我们审计了湖南南岭民用爆破器材股份有限公司（以下简称“南岭民爆公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2014年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2015年4月7日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）及《关于做好上市公司2014年年度报告披露工作的通知》的要求，南岭民爆公司编制了后附的2014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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南岭民爆公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，南岭民爆公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解南岭民爆公司2014年度非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 刘智清

中国·北京

二〇一五年四月七日

中国注册会计师： 周 曼

2014 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:湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位: 人民币万元

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	2014 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息	2014 年度偿还累计发生金额	2014 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	2014 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
	湖南省南岭化工集团有限公司	控股股东	预付款项	35.06	5,298.58		5,333.64		预付货款	经营性占用
	湖南省南岭化工集团有限公司	控股股东	应收款项		17.42		15.10	2.32	应收货款	经营性占用
	岳阳县湘荣发展实业公司	实际控制人附属企业	应收款项	3.13	349.93		353.06		应收货款	经营性占用
	湖南金能科技股份有限公司	实际控制人附属企业	其他非流动资产		400.60			400.60	预付货款	经营性占用

	湖南金能科技股份有限公司	实际控制人附属企业	预付款项	1.17	66.90		0.05	68.01	预付货款	经营性占用
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	新晃南岭民爆器材经营有限公司	子公司	其他应收款	105.00	300.00			405.00	资金往来	非经营性往来
	湖南鸿欣达物流有限公司	子公司	其他应收款		500.00			500.00	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	联营企业	其他非流动资产		5,390.00	103.01	103.01	5,390.00	委托贷款	非经营性占用
总计				144.36	12,323.43	103.01	5,804.86	6,765.93		