



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号
邮编：430077
电话：027 86781250 传真：027 85424329

关于湖北凯龙化工集团股份有限公司 大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2017）010680 号

湖北凯龙化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“凯龙化工公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 11 日出具了众环审字（2017）011462 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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）》的要求，凯龙化工公司编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止《湖北凯龙化工集团股份有限公司 2016 年度大股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称《资金占用情况汇总表》）。

如实编制《资金占用情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是凯龙化工公司管理当局的责任。我们对《资金占用情况汇总表》所载资料与凯龙化工公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2016 年度大股东及其他关联方资金占用情况，《资金占用情况汇总表》应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会湖北证监局及深圳证券交易所披露大股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：《湖北凯龙化工集团股份有限公司 2016 年度大股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



中国

武汉

2017 年 4 月 11 日

湖北凯龙化工集团股份有限公司2016年度大股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：湖北凯龙化工集团股份有限公司

2016年度

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	资金占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度占用资金的利息(如)	2016年度偿还累计发生金额	2016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系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度占用资金的利息(如)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	荆门市天华包装有限公司	全资子公司	应收股利	600.00			600.00	-	分配股利	非经营性往来
	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	控股子公司	应收股利		279.10			279.10	分配股利	非经营性往来
	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	16,428.00			16,428.00	-	投资款	非经营性往来
	湖北凯龙工程爆破有限公司	全资子公司	其他应收款	3,152.00			3,152.00	-	投资款	非经营性往来
	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款		171.49		46.32	125.17	代垫款	非经营性往来
	湖北凯龙国安防务科技有限公司	控股子公司	其他应收款		5.88			5.88	代垫款	非经营性往来
	贵州凯龙万和爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款		500.00			500.00	代垫款	非经营性往来
	湖北凯龙工程爆破有限公司	全资子公司	应收账款	7.63	1,257.04		1,264.66	-	货款	经营性往来
	贵州凯龙万和爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款		208.85		143.37	65.49	货款	经营性往来
	贵州兴宙爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款		1,186.29		1,109.56	76.73	货款	经营性往来
小计	毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	控股子公司	应收账款		1,099.01		978.30	120.71	货款	经营性往来
				20,187.63	4,707.66	-	23,722.21	1,173.08		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其它关联人及其附属企业	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	应收账款	1,703.45	29,055.89		28,413.91	2,345.43	货款	经营性往来
	西藏高争民爆股份有限公司	独立董事为该公司独立董事	应收账款	43.51	2,161.32		2,204.83		货款	经营性往来
	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	联营公司	应收账款	16.83	79.19		95.00	1.02	货款	经营性往来
	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	联营公司	其他应收款	67.62	103.91		159.53	12.00	水电劳务款	经营性往来
小计				1,831.41	31,400.30	-	30,873.27	2,358.44		
合计				22,019.03	36,107.96		54,595.48	3,531.52		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：