

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]8486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”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2018年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年3月25日签署了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（2017修订）》的要求，南岭民爆编制了后附的2018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”）。

编制和对外披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南岭民爆管理层的责任。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2018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

二〇一九年三月二十五日

中国注册会计师： 刘洋

## 2018 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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										
<b>总 计</b>										
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	2018 年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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	646.30				646.30	预付设备款	经营性往来
	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	623.40	357.47		357.31	623.56	预付设备款	经营性往来
	岳阳县湘荣发展实业公司	实际控制人附属企业	预付款项		916.26		742.81	173.45	预付货款	经营性往来
	岳阳县湘荣福利工厂	实际控制人附属企业	预付款项		760.69		739.55	21.14	预付货款	经营性往来
	湖南南岭化工集团有限责任公司	大股东	预付款项		70.08		53.16	16.92	预付货款	经营性往来
	湖南金能科技股份有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	10.26	6.27		7.43	9.10	应收劳务款	经营性往来

	湖南南岭物业开发有限公司	实际控制人附属企业	其他非流动资产	104.00			104.00		预付工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南岭前海工贸（深圳）有限公司	子公司	其他应收款	3,239.09	14,442.43		5,201.62	12,479.90	资金往来	非经营性往来
	湖南新天地南岭经贸有限责任公司	子公司	其他应收款	13,280.26	8,615.23		11,850.00	10,045.49	资金往来	非经营性往来
	湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	子公司	其他应收款	5,562.88	67.68		87.68	5,542.88	资金往来	非经营性往来
	湖南南岭衡阳民用爆破服务有限公司	子公司	其他应收款	5,523.02	7,393.22		7,534.24	5,382.00	资金往来	非经营性往来
	重庆神斧锦泰化工有限公司	子公司	其他应收款	11.65	9,955.20		4,835.00	5,131.85	资金往来	非经营性往来
	湖南南岭民爆工程有限公司	子公司	其他应收款	8,000.00	58.00		3,558.00	4,500.00	资金往来	非经营性往来
	怀化南岭民用爆破服务有限公司	子公司	其他应收款	3,078.73	7,755.97		9,188.31	1,646.39	资金往来	非经营性往来
	湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	其他应收款		25,916.85		25,138.15	778.70	资金往来	非经营性往来
	永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	子公司	其他应收款		287.03			287.03	资金往来	非经营性往来
	新天地（香港）国际发展有限公司	子公司	其他应收款	330.90			288.00	42.90	资金往来	非经营性往来
郴州市发安民爆器材有限责任公司	子公司	其他应收款		40.80			40.80	资金往来	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及	株洲震春民用爆破	联营企业	其他应收款	7.00	0.36			7.36	应收款项	非经营性占用

其附属企业	器材有限公司									
其他关联方及其附属企业	怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业	其他应收款	2.00				2.00	应收款项	非经营性占用
其他关联方及其附属企业	衡阳市宏泰民用爆破器材有限责任公司	联营企业	其他应收款		0.25			0.25	应收款项	非经营性占用
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			5,390.00		委托贷款	非经营性占用
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	应收利息	53.34			53.34		应收利息	非经营性占用
<b>总计</b>				45,862.83	76,643.79		75,128.60	47,378.02		