

关于2012年度湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用和违规担保情况的

专 项 说 明

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、附件	
2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	3
2012 年度违规担保情况表	4
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

关于2012年度湖南南岭民用爆破器材股份有限公司**控股股东及其他关联方资金占用和违规担保情况的****专 项 说 明**

中审国际 鉴字【2013】第 01020033 号

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则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）的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表，2012 年度母公司及合并的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2013 年 4 月 21 日签发了中审国际 审字[2013]第 01020017 号标准无保留意见的审计报告。

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）和《中小企业信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，南岭民爆公司编制了本专项说明所附的 2012 年度南岭民爆公司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”）和 2012 年度违规担保情况表。

如实编制和对外披露汇总表和 2012 年度违规担保情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是南岭民爆公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南岭民爆公司 2012 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对南岭民爆公司实施了 2012 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2012 年度南岭民爆公司控股股东及其他关联方资金占用和违规担保

情况，2012 年度南岭民爆公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南岭民爆公司向深圳证券交易所报送 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用和违规担保情况使用，不得用作任何其他目的。

附件 1：2012 年度湖南南岭民用爆破器材股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

附件 2：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2012 年度违规担保情况表

中审国际会计师事务所

中国注册会计师

有限公司

邓建华

中国注册会计师

中国 北京

洪小宝

二〇一三年四月二十一日

附件1:

2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2012年期初占用资金余额	2012年度占用累计发生金额	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末占用资金余额	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	岳阳县湘荣福利工厂		应收账款		58,088.00		58,088.00	应收货款余额	经营性货款
	岳阳县湘荣发展实业公司		应收账款		12,150.01		12,150.01	应收货款余额	经营性货款
小计					70,238.01		70,238.01		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业	应收账款	145,956.71	18,486,348.64	17,562,718.47	1,069,586.88	应收货款余额	经营性货款
	株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	应收账款		147,448,054.73	147,003,821.44	444,233.29	应收货款余额	经营性货款
	岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	联营企业	应收账款		31,210,881.74	31,149,060.15	61,821.59	应收货款余额	经营性货款
小计				145,956.71	197,145,285.11	195,715,600.06	1,575,641.76		
合计				145,956.71	197,215,523.12	195,715,600.06	1,645,879.77		

公司法定代表人: 李建华

主管会计机构负责人: 郑立民

会计机构负责人: 何晖

附件2:

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

2012年度违规担保情况表

编制单位: 湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位: 人民币元

被担保方	被担保方与本公司的关系	2012年期初担保金额	2012年度累计担保金额	2012年度累计解除担保金额	2012年期末担保余额	担保事项	备注
无	无	0	0	0	0	无	
合计		0	0	0	0		

公司法定代表人: 李建华

主管会计机构负责人: 郑立民

会计机构负责人: 何晖