

安徽江南化工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	第 3 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2019〕6-82号

安徽江南化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了安徽江南化工股份有限公司（以下简称江南化工公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的安徽江南化工股份有限公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供江南化工公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为江南化工公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解江南化工公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

江南化工公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、

误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对江南化工公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，江南化工公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了江南化工公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹小勤

中国·杭州

中国注册会计师：义国兵

二〇一九年三月二十二日

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

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年初 占用资金余额	2018年度占用 累计发生金额	2018年度资金 占用的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末 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											
<b>小 计</b>											
前大股东及其附属企业											
<b>小 计</b>											
<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	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	杭州赛富特设备有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.90			0.90	1.00	材料款	经营性往来	
	浙江盾安机电科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	0.60	34.23		34.23	0.60	采购原材料	经营性往来	
	浙江多吉盛供应链技术有限公司	同一实际控制人	预付账款		423.84		410.06	13.78	材料款	经营性往来	
	浙江易企选网络科技有限公司	同一实际控制人	预付账款		4.26			4.26	材料款等	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	安徽恒源技研化工有限公司	控股子公司	其他应收款	4,524.00				4,154.00	拆借款	非经营性往来	
	安徽江南晶盛新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	230.00	20.00			250.00	拆借款	非经营性往来	
	安徽向科化工有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	11.74		1,011.74	0.00	代扣代缴社保	非经营性往来	
	湖北金兰特种金属材料有限公司	控股子公司	其他应收款	1,600.00	2,879.80		1,278.96	3,200.83	拆借款	非经营性往来	
	江苏剑峤化工有限公司	控股子公司	其他应收款	400.00	460.21	9.79	700.00	170.00	拆借款	非经营性往来	
	南京理工科技化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款		0.57			0.57	代扣代缴社保	非经营性往来	
	四川省南部永生化工有限责任公司	控股子公司	其他应收款	102.26				102.26	拆借款	非经营性往来	
	四川宇泰特种工程技术有限公司	控股子公司	其他应收款	3,100.00	571.23	178.77	550.00	3,300.00	拆借款	非经营性往来	
	乌鲁木齐天河企业管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款		8,573.14		3,843.14	4,730.00	拆借款	非经营性往来	
	新疆江南易泰建材有限公司	控股子公司	其他应收款		6,333.02	251.98		6,585.00	拆借款	非经营性往来	
	新疆天河爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款		124.33	87.41	211.74	0.00	拆借款及代扣代缴社保	非经营性往来	
	新疆天河化工有限公司	控股子公司	其他应收款	8,960.00	4,538.51	22.99	7,916.00	5,605.50	拆借款	非经营性往来	
	浙江盾安新能源发展有限公司	控股子公司	其他应收款		26,104.33	795.67	4,005.92	22,894.08	拆借款	非经营性往来	
	宁国市平安爆破服务有限公司	控股子公司	其他应收款	90.00	5.48			95.48	拆借款及代付工资	非经营性往来	
	其他关联方及其附属企业	安徽中金立华矿业工程有限公司	重要控股子公司的投资单位	其他应收款		15.00		15.00		仓库租赁费	经营性往来
		池州市池联民爆器材有限公司	重要控股子公司的投资单位	其他应收款		188.72			188.72	租赁费用	经营性往来
		黄山市久联民爆器材有限公司	重要控股子公司的投资单位	其他应收款		50.00		50.00		拆借款	经营性往来
南充市顺兴民用爆破器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	其他应收款		10.04		0.29	9.75	销售炸药	经营性往来	
内蒙古久和能源装备有限公司		重要控股子公司参股股东的全资子公司	其他应收款	9.30	3.68		9.30	3.68	其他	经营性往来	
杭州盾安物业管理有限公司		大股东的控股子公司的全资子公司	其他应收款	0.71				0.71	押金	经营性往来	
杭州民泽科技有限公司		大股东的控股子公司	其他应收款	33.18				33.18	押金	经营性往来	
新疆艾丁煤业有限公司		大股东的控股子公司	其他应收款	31.27			31.27		房屋租赁	经营性往来	
广安市联发民用爆破工程有限公司		重要控股子公司的投资单位	其他应收款	37.00			37.00		项目保证金	经营性往来	
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司		其他投资单位的控股子公司	应收票据及应收账款		87.00		87.00		运费	经营性往来	
安徽三联民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	156.52	855.34		990.50	21.36	销售炸药	经营性往来	
安徽中金立华矿业工程有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款		67.16		67.16		销售炸药	经营性往来	
安庆宜联民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	188.50	2,783.47		2,702.02	269.94	销售炸药	经营性往来	
池州市池联民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	325.41	1,998.25		2,030.17	293.49	销售炸药	经营性往来	
池州市九华爆破工程有限公司		其他投资单位	应收票据及应收账款		767.20		693.44	73.76	销售炸药	经营性往来	
德阳市兴远民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	993.68	355.37		1,096.99	252.07	销售炸药	经营性往来	
福建省联久民爆物品有限公司		联营企业	应收票据及应收账款	1,023.50	1,689.85		2,007.81	705.54	销售炸药	经营性往来	
福建省闽盛民爆物品有限公司		联营企业	应收票据及应收账款	63.24	2,594.19		2,621.33	36.09	销售炸药	经营性往来	
黄山市久联民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	136.89	955.57		992.90	99.56	销售炸药	经营性往来	
邻水县平安爆破工程服务有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	13.31	319.10		309.61	22.80	销售炸药	经营性往来	
南充市顺兴民用爆破器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	446.44	1,164.49		1,363.84	247.10	销售炸药	经营性往来	
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司		其他投资单位	应收票据及应收账款		10.35		10.35		销售炸药	经营性往来	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司		其他投资单位	应收票据及应收账款	58.02	988.96		893.19	153.79	销售炸药	经营性往来	
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司		其他投资单位	应收票据及应收账款	81.47	225.45		296.92	10.00	销售炸药	经营性往来	
内蒙古久和能源装备有限公司		重要控股子公司参股股东的全资子公司	应收票据及应收账款		18.08			18.08	货款	经营性往来	
广安市联发民用爆破工程有限公司		重要控股子公司的投资单位	应收票据及应收账款	82.03	1,460.14		1,542.17		销售炸药	经营性往来	
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司		其他投资单位的控股子公司	预付账款		301.45		301.15	0.30	押运费	经营性往来	
德阳市兴远民爆器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	预付账款		1.21			1.21	销售炸药	经营性往来	
克州金盾保安押运有限责任公司		重要控股子公司的投资单位	预付账款		128.07		128.07		押运费	经营性往来	
南充市顺兴民用爆破器材有限公司		重要控股子公司的投资单位	预付账款		20.24			20.24	采购原材料	经营性往来	
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司		其他投资单位	预付账款		849.47		849.47		货款	经营性往来	
杭州盾安物业管理有限公司		大股东的控股子公司的全资子公司	预付账款		0.37			0.37	物业管理费	经营性往来	
拜城县和利民用爆破器材有限公司	重要控股子公司的投资单位	预付账款	30.00	100.00		130.00		资产转让款	经营性往来		
内蒙古久和能源装备有限公司	重要控股子公司参股股东的全资子公司	预付账款	14,980.00	4,920.00		19,900.00		资产款项退回	经营性往来		
营山县宏盛爆破工程有限公司	重要控股子公司的投资单位	预付账款		135.27		134.26	1.01	爆破服务费	经营性往来		
<b>总 计</b>				38,699.24	73,148.17	1,346.61	63,412.17	49,781.86			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：