

关于湖北国创高新材料股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2019）010849号

湖北国创高新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“国创高新”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2019年4月22日出具了众环审字（2019）011962号《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》（2017年修订）的要求，国创高新编制了后附的截至2018年12月31日止国创高新公司控股股东及其他关联方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》。

如实编制《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、合法及完整是国创高新公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与国创高新公司2018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。除了对国创高新公司实施于2018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。

为了更好地理解国创高新公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国创高新向中国证监会湖北监管局及深圳证券交易所披露控股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。

附件一湖北国创高新材料股份有限公司控股股东及其他关联方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》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 吴杰

中国注册会计师 钱小莹

中国

武汉

2019年4月22日

附表：

湖北国创高新材料股份有限公司控股股东及其他关联方 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：湖北国创高新材料股份有限公司

单位：万元

其它关联资金往来	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年期初占用资金余额	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
非经营性资金占用									
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北国创道路工程有限公司	同受一方控制	应收账款	1,897.40	6,777.05	4,803.28	3,871.16	货款	经营性往来
	湖北武麻高速公路有限公司	同受一方控制	应收账款	371.95	575.30	542.81	404.44	货款	经营性往来
	湖北国创道路工程有限公司	同受一方控制	其他非流动资产	2,749.00		2,749.00		货款	经营性往来
	湖北武麻高速公路有限公司	同受一方控制	其他应收款	20.00			20.00	保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	湖北国创光谷房地产开发有限公司	同受一方控制	其他非流动资产	20,000.00			20,000.00	建房款	经营性往来
	小计			25,038.35	7,352.35	8,095.10	24,295.60		

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年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	监利县国创市政建设管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,300.00	1,500.00	500.00	3,300.00	往来款	经营性往来
	四川国创兴路沥青材料有限公司	全资子公司	其他应收款	8,194.73	15,292.09	14,450.00	9,036.82	往来款	经营性往来
	广西国创道路材料有限公司	全资子公司	其他应收款	965.53	31,910.22	32,875.75	0.00	货款	经营性往来
	湖北国创道路技术有限公司	全资子公司	其他应收款	45.00			45.00	往来款	经营性往来
	四川国创兴路沥青材料有限公司	全资子公司	应收账款		959.36		959.36	往来款	经营性往来
	广西国创道路材料有限公司	全资子公司	应收账款	91.53			91.53	货款	经营性往来
	陕西国创沥青材料有限公司	全资子公司	应收账款	399.59		399.59		货款	经营性往来
	湖北国创道路技术有限公司	全资子公司	应收账款	198.46	672.12	0.00	870.58	货款	经营性往来
	小计			12,194.84	50,333.79	48,225.34	14,303.29		
关联自然人									
	小计								
其他关联方及其附属企业	武汉爱康沥青混凝土有限公司	控股股东的联营公司	应收账款	1,115.60	340.67	637.83	818.44	货款	经营性往来
	小计			1,115.60	340.67	637.83	818.44		
总计				38,348.79	58,026.81	56,958.26	39,417.33		

法定代表人：高庆寿

主管会计工作负责人：钱静

会计机构负责人：孟军梅