

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〔2016〕3-170号

贵州钢绳股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州钢绳股份有限公司（以下简称贵绳股份公司）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的贵绳股份公司管理层编制的2015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

本报告仅供贵绳股份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贵绳股份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。

为了更好地理解贵绳股份公司2015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

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贵绳股份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，贵绳股份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，如实反映了贵绳股份公司2015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：

章为印

中国注册会计师：

刘志印

二〇一六年三月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

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	2015年年初 占用资金余额	2015年度发生金额	2015年度资金 占用的利息	2015年度偿还累 计发生金额	2015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										
大股东及其附属企业	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	2015年年初 往来资金余额	2015年度往来累计 发生金额	2015年度往来 资金的利息	2015年度偿还累 计发生金额	2015年期末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质
	贵州钢绳(集团)有限责任公司	母公司	应收账款		5,171.46		5,171.46		销货款	经营性往来
	遵义市贵绳房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收票据		215.51		215.51		销货款	经营性往来
			应收账款		321.17		321.17		销货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总 计					5,708.14		5,708.14			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 胡少光

办公场所： 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 330000001

注册资本(出资额)： 人民币7400万元

批准设立文号： 浙财会〔2011〕25号

批准设立日期： 2011年6月28日

证书序号：NO. 023309

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



仅为贵州钢绳股份有限公司2015年度年报附后附之目的
而提供文件的复印件，
（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44444444
发证时间: 二〇一五年十一月十一日
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日



仅为贵州钢绳股份有限公司 2015 年度年报报告后附之目的
而提供, 不得作为其他用途, 亦不得向第三方
特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书
面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方
传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/30)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

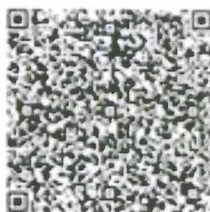
主要经营场所 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2016年 03月 02日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.zj.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为贵州钢绳股份有限公司2016年度年报报告后附之目的
而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊
普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任
何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 章为纲
性别: 男
出生日期: 1958年12月20日
工作单位: 天勤(北京)会计师事务所
身份证号码: 220102581220021

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 440300010001
社会注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 1998年10月01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 440300010001
社会注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 1998年10月01日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天勤(北京)会计师事务所
Tianqin (Beijing) CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天勤(北京)会计师事务所
Tianqin (Beijing) CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor's Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee's Institute of CPAs

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

仅为贵州钢绳股份有限公司2015年报使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明章为纲是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用于任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

(特殊普通合伙)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记

姓名: 刘志永
Sex: 男
出生日期: 1968年03月19日
工作单位: 深圳同益会计师事务所
身份证号: 342127680319001

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号: 4403A0256
发证日期: 1999年10月01日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册号: 4403A0256
发证日期: 1999年10月01日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

申请人: 刘志永
原工作单位: 深圳同益会计师事务所
新工作单位: 深圳同益会计师事务所

日期: 2005年5月

仅为贵州钢绳股份有限公司公告2015年报使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘志永是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。