

贵州轮胎股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方

资金占用专项审计报告

目 录

内容	页码
审计报告	1-2
附件：贵州轮胎股份有限公司 2016 年度控股股东及其他 关联方资金占用情况汇总表	3

贵州轮胎股份有限公司 2016 年度 控股股东及其他关联方资金占用专项审计报告

众会字(2017)第 0994 号

贵州轮胎股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了贵州轮胎股份有限公司(以下简称“黔轮胎”)2016 年度的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2016 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 12 日出具了《众会字(2017)第 0990 号》审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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 号文)》的要求以及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》规定的控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表格式，黔轮胎编制了后附的《贵州轮胎股份有限公司 2016 年度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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是黔轮胎管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与黔轮胎 2016 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对黔轮胎实施了 2016 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2016 年度黔轮胎的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。

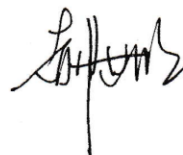
本专项说明仅作为黔轮胎披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：贵州轮胎股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

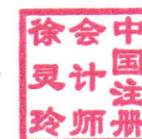
<此页无正文>



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇一七年四月十二日

附件： 贵州轮胎股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位:万元

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	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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	贵州轮胎厂建筑工程公司	法定代表人为本公司监事会主席	预付账款	85.16	275.96	138.84	222.28	正常交易	经营性
				-	-	-	-		
小计				85.16	275.96	138.84	222.28		
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				-	-	-	-		
				-	-	-	-		
小计				-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	应收账款	6,797.89	913.00	2,858.22	4,852.67	正常交易	经营性
	贵州高马富国前进橡胶有限公司	子公司	应收账款	1,831.10	72.69	301.18	1,602.61	正常交易	经营性
	贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	应收账款	1,248,228.70	369,245.80	1,617,474.50	-	正常交易	经营性
	贵州轮胎北美分销公司	子公司	应收账款	16,359.30	87,476.32	73,982.68	29,852.94	正常交易	经营性
	贵州轮胎进出口有限责任公司	子公司	应收账款	-	589,966.75	574,582.84	15,383.91	正常交易	经营性
	贵州高马富国前进橡胶有限公司	子公司	其他应收款	-	407.08	-	407.08	正常交易	经营性
	贵州前进橡胶有限公司	子公司	其他应收款	-	4,821.63	0.72	4,820.91	正常交易	经营性
小计				1,273,216.99	1,052,903.27	2,269,200.14	56,920.12		
总计				1,273,302.15	1,053,179.23	2,269,338.98	57,142.40		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：