

湖南江南红箭股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华特字[2016]000315号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**湖南江南红箭股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截止 2015 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 湖南江南红箭股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2016]000315号

湖南江南红箭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》审计了湖南江南红箭股份有限公司（以下简称江南红箭公司）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年3月13日签发了大华审字[2016]000764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和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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——业绩预告及定期报告披露》的规定，就江南红箭公司编制的2015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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是江南红箭公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江南红箭公司2015年度财务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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对江南红箭公司实施 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解江南红箭公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：湖南江南红箭股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



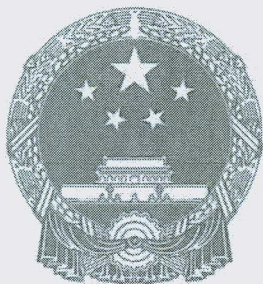
二〇一六年三月十三日

附件:

湖南江南红箭股份有限公司  
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

单位: 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年初占 用资金余额	2015年度占用累计发 生金额(不含利息)	2015年度往来 资金的利息 (如有)	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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										—
其他关联 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	2015年初往 来资金余额	2015年度往来累计发 生金额(不含利息)	2015年度往来 资金的利息 (如有)	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
	河南江河机械有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应付账款	1,010.85	803.17		1,404.99	409.03	备件采购款	经营性往来
	南阳市红阳锻造有限公司	控股股东直接控制的法人	应付账款	214.36	1,071.37		875.00	410.73	备件采购款	经营性往来
	河南中南工业有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应付账款	186.09	-186.09			0.00	工装及模具加工费	经营性往来
	河南中南工业有限责任公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	507.47	10,133.01		9,924.44	716.04	支付零部件加工费	经营性往来
	江南工业集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		7,379.58		4,000.00	3,379.58	股权处置款	非经营性往来
	兵工财务有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	银行存款	10,650.23	275,140.07		272,160.51	13,629.79	存款	经营性往来
	中国兵器工业集团公司	实际控制人	其他应付款	5.25	100.00			105.25	研发款	非经营性往来
	成都银河动力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	618.37				618.37		非经营性往来
	中南钻石有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.31	11,802.02		11,795.93	7.39		非经营性往来
关联自然人 及其控制的 法人										
其他关联人 及期附属企 业										
总计				13,193.94	306,243.12		300,160.87	19,276.18		—



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

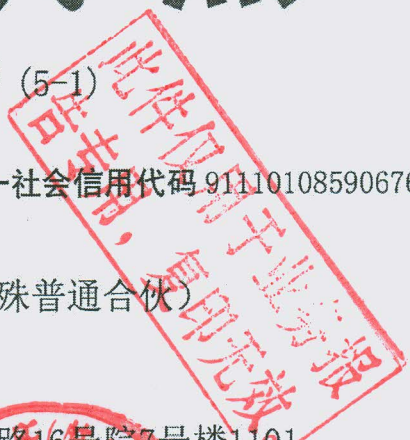
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；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；无（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年02月05日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019568

# 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: 北京市财政局

二〇一四年三月二十六日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁春

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

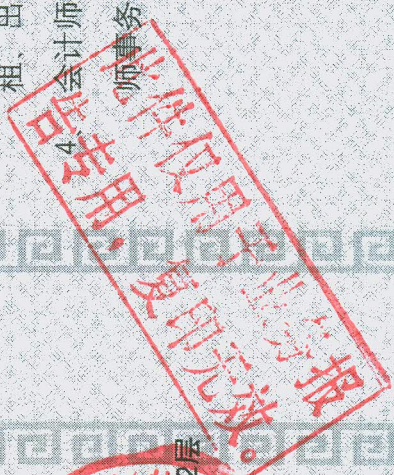
组织形式: 特殊普通合伙

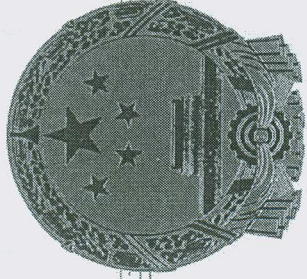
会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 1200万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

批准设立日期: 2011-11-03





证书序号: 000165

# 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  
大华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 梁春



证书号: 01

发证时间: 二〇一六年九月十六日

证书有效期至: 二〇一六年九月十六日

注册税务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

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月3日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月3日

12

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
SINCE 1980  
中国注册会计师协会

姓名 张文荣  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1970年02月01日  
Date of birth

工作单位 北京中天华正会计师事务所  
Working unit

身份证号码 152623700201001  
Identity card No.

北京中天华正会计师事务所(特殊普通合伙)  
1100000063553

2015-04-01

2013.4.16

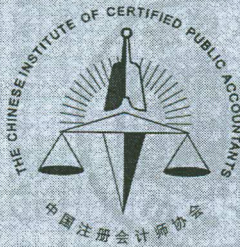
注册会计师协会  
CPA  
2006年10月31日  
年检专用章

证书编号: 150000010026  
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年5月1日  
Date of Issuance

5



姓名 马玉婧  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1986-10-30  
 Date of birth  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 220284198610301560  
 Identity card No.

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.



2015-04-01  
 年 月 日



证书编号: 110101486984  
 No. of certificate

北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

2014年 05月 12日  
 发证日期:  
 Date of Issuance

