

江苏一鸣生物股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况
专项审核报告

天衡专字(2016)00343号



0000201604001411

报告文号：天衡专字[2016]00343号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

**关于江苏一鸣生物股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

天衡专字(2016)00343号

江苏一鸣生物股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏一鸣生物股份有限公司（以下简称一鸣股份公司）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、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4月21日出具了天衡审字(2016)00580号的标准无保留意见审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2015]107号）文的要求，一鸣股份公司编制了后附的2015年度控股股东、实际控制人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、完整是一鸣股份公司管理层的责任，我们的责任是对一鸣股份公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况审核并发表专项意见。

我们对汇总表所载资料与我们审计一鸣股份公司2015年度财务报表时所复核的会计资料以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除了对一鸣股份公司实施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。为了更好地理解一鸣股份公司2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审财务报表及其审计报告一并阅读。

本专项审核报告仅供一鸣股份公司披露控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他目的。

附件：江苏一鸣生物股份有限公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联资金占用情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

顾春华



中国注册会计师：

倪新浩



附件

江苏一鸣生物股份有限公司

2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：江苏一鸣生物股份有限公司

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与本公司 的关联关系	本公司核算 的会计科目	2015年初占用 资金余额	2015年度占用累 计发生额	2015年度偿还累 计发生额	2015年末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人控制的 其他企业									
小计									
控股股东、实际控 制人	史百鸣	董事长/总经理	其他应收款	14.77	80.94	95.71	-	备用金	经营性占用
	史百鸣	董事长/总经理	其他应收款	-	500.00	500.00	-	临时拆借, 无利率	非经营性占用
	史百鸣	董事长/总经理	其他应收款	830.89	1,216.54	2,047.43	-	代收代付款	经营性占用
小计			845.66	1,797.48	2,643.14	-			
关联自然人	黄瑞英	史百鸣配偶	其他应收款	-	19.64	16.17	3.48	备用金	经营性占用
	黄瑞英	史百鸣配偶	其他应收款	-	500.00	500.00	-	临时拆借, 无利率	非经营性占用
	夏建伟	监事及监事会主席	其他应收款	-	48.70	28.70	20.00	备用金	经营性占用
	郭宏明	董事、技术总监	其他应收款	-	1.80	1.80	-	备用金	经营性占用
小计			-	570.14	546.67	23.48			
其他关联人及其附 属企业	毓捷国际贸易(上海)有限公司 萌投资设立	本公司董事史百鸣 萌投资设立	其他应收款	-	200.00	200.00	-	临时拆借, 无利率	非经营性占用
小计			-	200.00	200.00	-			
本公司的子公司及 其附属企业									
小计									
总计				845.66	2,567.62	3,389.80	23.48		

公司法定代表人：史百鸣

主管会计工作负责人：王运龙

会计机构负责人：王运龙