



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: Postal Address:5-11/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building
7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588

传真 (Fax): +86(10)88091199

关于江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华专审字[2016]31110009 号

江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司（以下简称“大有恒公司”）2015 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2015 年度合并及母公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是大有恒公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计大有恒公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解大有恒公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供江苏大有恒水产供应链管理股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：


中国注册会计师：


二〇一六年四月二十六日



附表:

2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金额单位: 人民币万元

编制单位: 江苏恒水供应链管理股份有限公司

资金占用方名称 32089900	占用方与公司的 关系	会计核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额 (不含利息)	报告期占用资金的 利息 (如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
合计								

法定代表人: 毕洪江

主管会计工作负责人: 李涛

会计机构负责人: 张序东

(Signature of Zhang Xudong)

(Signature of Li Tao)

(Signature of Bi Hongjiang)

证书序号: NO. 019628

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
 二〇一五年四月十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

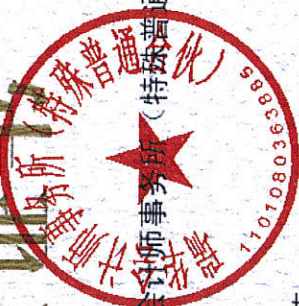
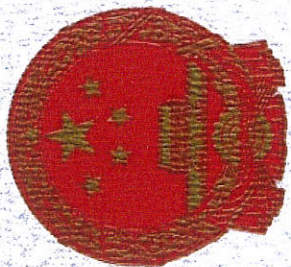
组织形式: 特殊普通合伙

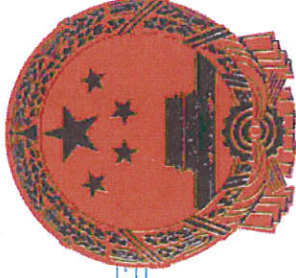
会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14





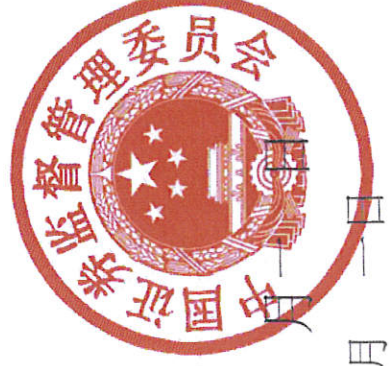
证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特珠普合伙) 中国证监会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

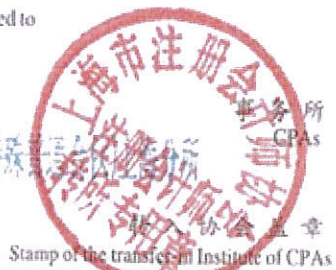


Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年7月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年7月17日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the 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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

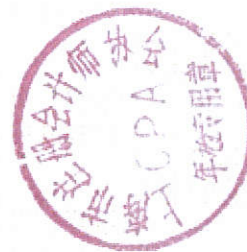
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年4月30日



姓名 刘万富
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1964-11-26
Date of birth
工作单位 国富浩华会计师事务所
(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 420400641126001
Identity card No.

证书编号: 420501990686
No. of Certificate

批准注册分会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

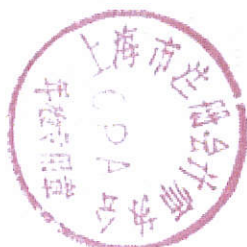
发证日期: 一九九三年十二月二十日
Date of Issuance

证书编号: 310100040001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013年10月26日
 Date of Issue: 2013年10月26日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2013年10月26日



姓名: 余瑾
 Full name: 余瑾
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1967-10-30
 Date of birth: 1967-10-30
 工作单位: 上海龙凯会计师事务所有限公司
 Working unit: 上海龙凯会计师事务所有限公司
 身份证号码: 310103196710302025
 Identity card No.: 310103196710302025

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

同意调出 上海龙凯
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 12年3月26日
 /y /m /d

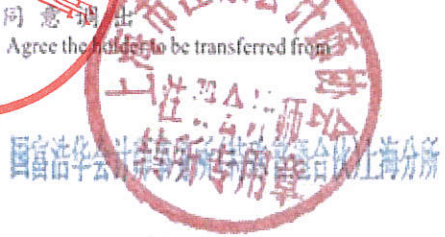
同意调入 国富浩华上海分所
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 12年3月26日
 /y /m /d

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

同意调出 国富浩华会计师事务所上海分所
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年7月10日
 /y /m /d

同意调入 瑞华会计师事务所上海分所
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年7月10日
 /y /m /d