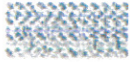


南通东惠通建设工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项审计说明
信会师报字[2016]第 711080 号



南通东惠通建设工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项审计说明

目录	页次
专项审计说明	1-2
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1



关于对南通东惠通建设工程股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项审计说明

信会师报字[2016]第 711080 号

南通东惠通建设工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通东惠通建设工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）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”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

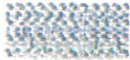
一、管理层对汇总表的责任

按照《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）的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表，以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

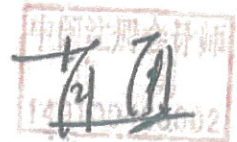
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是南通东惠通建设工程股份有限公司为满足中小企业股转系统等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供南通东惠通建设工程股份有限公司 2015 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十八日

南通东惠建设工程有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：南通东惠建设工程有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度发生额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度完工项目工程竣工余额	2015年度偿还累计发生额	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											
其他关联方往来											
	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度未完项目工程竣工余额	2015年度偿还累计发生额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中赢建设集团有限公司	控股股东	应收账款		26,085,729.35		11,301,163.71	17,080,610.00	14,784,565.64	业务往来	经营性往来
	中赢建设集团有限公司	控股股东	其他应收款		17,080,610.00			8,941,051.66		资金拆借	非经营性往来
	青岛广亿达建设工程有限公司	受同一公司控制	其他应收款		8,941,051.66			5,914,684.09		资金拆借	非经营性往来
	何利华	公司董事长	其他应收款		5,914,684.09			1,106,008.37		资金拆借	非经营性往来
	江玉祥	法人代表兼总经理	其他应收款		1,106,008.37			587,300.00		资金拆借	非经营性往来
	周晓斌	公司监事	其他应收款	52,632.00	534,668.00			58,878.50		资金拆借	非经营性往来
	李林柏	其他关联方	其他应收款	8,878.50	50,000.00			4,456,300.00		资金拆借	非经营性往来
	青岛富鑫商贸有限公司	股东何桐华亲属控制的公司	其他应收款	84,567.06	4,456,300.00			38,920,702.22		资金拆借	非经营性往来
	南通东惠建设工程有限公司	受同一公司控制	其他应收款		38,920,702.22			2,110,000.00		资金拆借	非经营性往来
	南通市富通商贸有限公司	受同一公司控制	其他应收款		2,110,000.00			36,000.00		资金拆借	非经营性往来
	张小萍	母公司股东	其他应收款		36,000.00					资金拆借	非经营性往来
小计				146,077.56	105,235,753.69		11,301,163.71	79,296,101.90	14,784,565.64		
挂牌公司的子公司及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计				146,077.56	105,235,753.69		11,301,163.71	79,296,101.90	14,784,565.64		

法定代表人:



主管会计工作负责人:

李十一

会计机构负责人(会计主管人员):

李十一

