

江苏四环生物股份有限公司

专项审计说明

信会师报字【2016】第 510259 号

委托单位：江苏四环生物股份有限公司

受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告编号：信会师报字【2016】第 510259 号

报告日期：2016 年 4 月 27 日

立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2016]第510259号

客 户 名 称：

报 备 时 间：2016-04-27 11:52:06



0252016040013639233
报告文号：信会师报字[2016]第510259号

江苏四环生物股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
事务所电话：025-85653817
传 真：025-83309819
通讯地址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层
电子邮箱：fengshujuan@bdo.js.cn
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://www.jicpa.org.cn:9009/pub/jszx>

关联方资金往来

专项审计说明

(2015年1月1日至2015年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	关于对江苏四环生物股份有限公司 关联方资金往来审核报告	1-2
二、	附件 上市公司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	1

关于对江苏四环生物股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2016]第 510259 号

江苏四环生物股份有限公司董事会：

我们审计了后附的江苏四环生物股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（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

管理层负责按照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印发的《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）及其他相关规定编制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。

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。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 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表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，汇总表是江苏四环生物股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会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江苏四环生物股份有限公司 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇一六年四月二十七日

附件

江苏四环生物股份有限公司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

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：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年期初占用资 金余额	2015年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2015年度占用资金 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
大股东及其附属企业										
小计										
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 关系	上市公司核算的会 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
大股东及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附 属企业										
	江阴四环投资有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	40,431,957.64	200.00		2,142,000.00	38,290,157.64	往来款	非经营性往来
	新疆爱迪新能源科技有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	0.00	41,670,350.55		39,294,998.79	2,375,351.76	往来款	非经营性往来
	江苏晨薇生态园科技有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	0.00	70,100,000.00		42,000,000.00	28,100,000.00	往来款	非经营性往来
小计				40,431,957.64	111,770,550.55		83,436,998.79	68,765,509.40		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				40,431,957.64	111,770,550.55		83,436,998.79	68,765,509.40		





姓 名 诸旭敏
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1963-04-04
Date of birth
工作单位 南京永华会计师事务所
Working unit
身份证号码 320102630404081
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.

证书编号: 320100010019

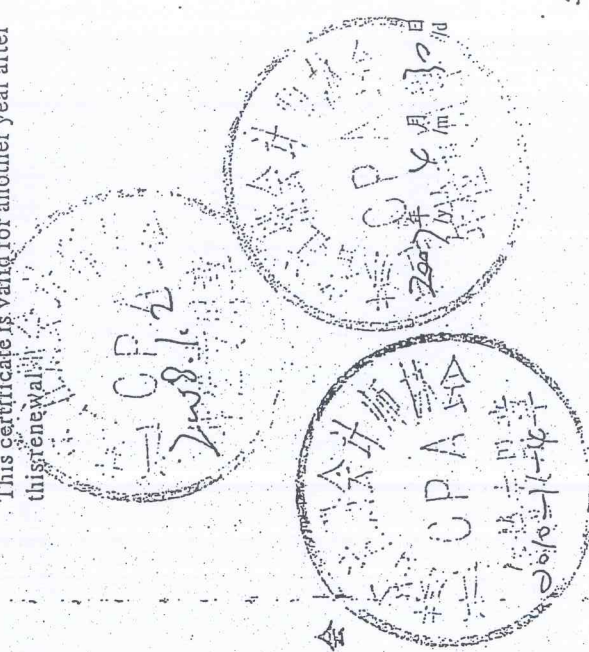
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年7月4日

Date of Issuance

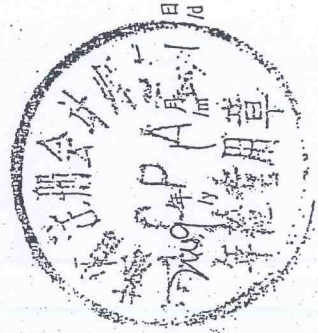
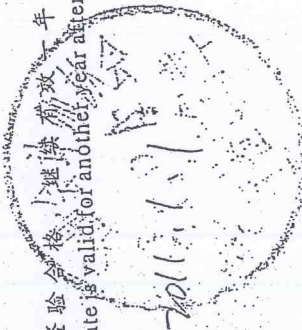


2007年4月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration.

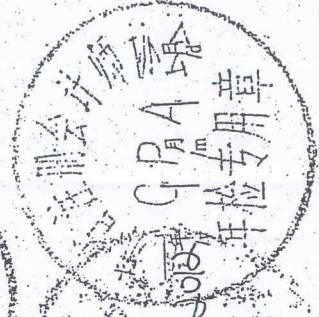
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



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.



诸旭敏(320100010019)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



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.

年 /y
月 /m
日 /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
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

11

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
2011 年 12 月 29 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
2011 年 12 月 29 日
/y /m /d

10

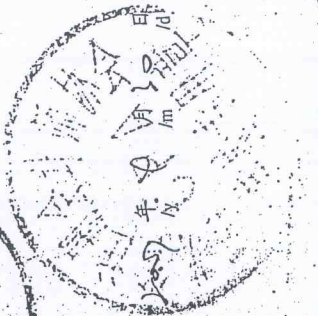


姓 名 葛晨耀
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出 生 日 期 1973-02-11
Date of birth _____
工 作 单 位 南京永华会计师事务所
Working unit _____
身 份 证 号 码 320705730211002
Identity card No. _____

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.



证书编号:
No. of Certificate

320100010012

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
1997

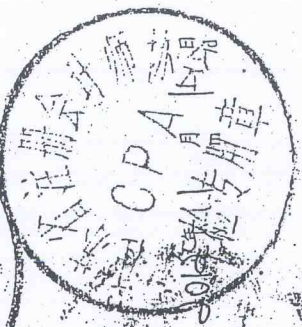
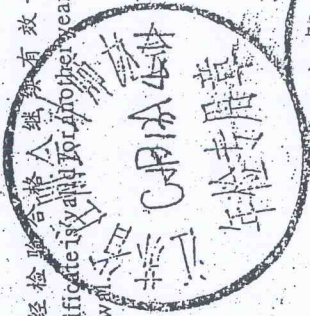
12 月 25 日
年 月 日

发证日期:
Date of Issuance

江苏省注册会计师协会
2007年4月30日

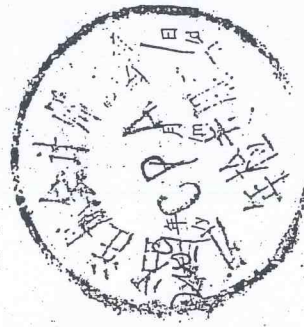
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



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.

年 /y
月 /m
日 /d

9

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.



葛晨煜(320100010012)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



8

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

南京立信永华
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月29日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信永华
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月29日
/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
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 /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 /m /d



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路111号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。



【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

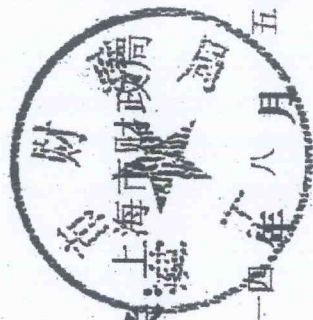


2014年04月09日

证书序号: NO. 017271

说明

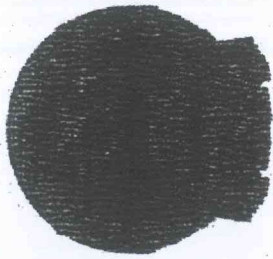
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年八月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建荣

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (沪高财发 沪财会[2010]82 号)

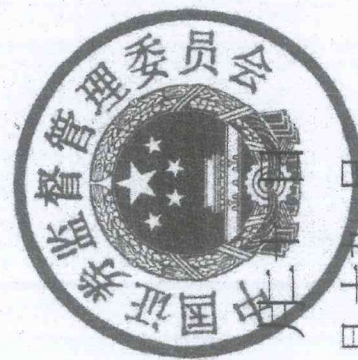
批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续制日期: 2010 年 12 月 31 日)

证书序号: 000373

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一七年七月十九日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日