



江苏霞客环保色纺股份有限公司

专项审计说明

2015 年度

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

WWW.BDO.COM.CN

关于对江苏霞客环保色纺股份有限公司 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 110177 号

江苏霞客环保色纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“霞客环保公司”）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”）。该汇总表已由霞客环保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、管理层对汇总表的负责

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，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，霞客环保公司 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，汇总表是霞客环保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霞客环保公司 2015 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：



中国·上海

二〇一六年二月三日

附件:

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: 江苏霞客环保色纺股份有限公司

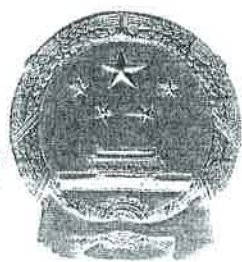
单位: 元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年年初 占用资金余额	2015 年度发生 累计发生金额	2015 年度偿还或处 置累计发生金额	2015 年期末 占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控 制的法人									
小计									
其它关联人及其附 属企业	滁州霞客环保色纺有限公司	原子公司	应收账款	172,946,185.70		172,946,185.70		期初余额为公司向原子公司破 产管理人申报的债权, 2015 年	
	滁州安兴环保彩纤有限公司	原子公司	应收账款	7,486,604.57		7,486,604.57		9 月已公开拍卖出售该债权	
	滁州霞客环保色纺有限公司	原子公司			126,337,191.56	126,337,191.56		本期因偿还担保债务增加债权	
	滁州安兴环保彩纤有限公司	原子公司			184,276,271.41	184,276,271.41		310,613,462.97 元, 2015 年 9 月已公开拍卖出售该债权。	
小计				180,432,790.27	310,613,462.97	491,046,253.24			
上市公司的子公司 及其附属企业									
小计									
总计				180,432,790.27	310,613,462.97	491,046,253.24			

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



营业执照

注册号 310101000439673
证照编号 01000000201504200096

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61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

2015年04月20日



证书序号: NO. 017271



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: 朱建弟



办公场所: 上海市静安区南京西路

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

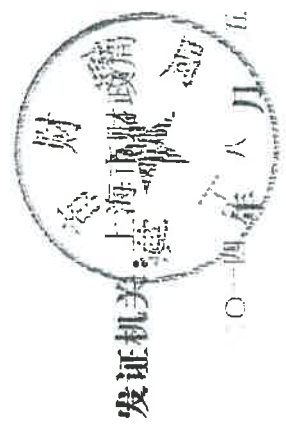
注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26 号 (沪内办字[2019]82 号)

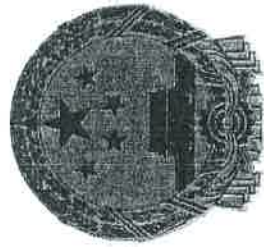
批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (经修订后, 2010 年 12 月 31 日)

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》。



中华人民共和国财政部制



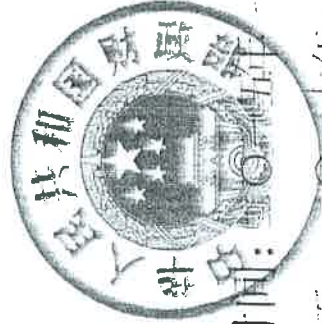
证书序号: 000373

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: 二〇〇七年七月十九日

证书有效期至:

二〇〇七年七月十九日

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

江苏公证会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年8月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年8月24日

16

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
2014年8月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年8月24日

17

年度检验登记
Annual Renewal Registration

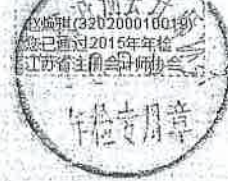
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



8

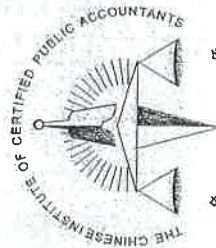
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



月 日
mm dd

9



姓名 赵晓琪

Full name: 赵晓琪
Sex: 男
Date of birth: 1972-02-06
Working unit: 江苏公证会计师事务所
Identity card No.: 320105720206111



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

江苏公证处 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年8月24日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信 事务所
CPAs
无锡分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年8月24日
/y /m /d

10

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

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.

2014.5.5



8

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.



王翔(320200010011)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/m /d

9

