

**关于上海中毅达股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明**

亚会 A 专审字【2016】0046 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一六年四月十五日

关于上海中毅达股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

亚会 A 专审字【2016】0046 号

上海中毅达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了上海中毅达股份有限公司（以下简称“中毅达”）2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 15 日签发了亚会 A 审字【2016】0176 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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）的要求，中毅达编制了本专项说明附件所附的《上海中毅达股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法及完整是中毅达的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计中毅达 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对中毅达实施 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中毅达 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，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件:

《上海中毅达股份有限公司 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》



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一六年四月十五日



附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2015年度

单位: 人民币万元										
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	2015年度资金占用的利息	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
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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额	2015年度往来资金的利息	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	大申集团有限公司	母公司	其他应收款	-500.00	601.92			101.92	非经营性往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门中毅达环境艺术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	8,091.00	19,960.00		10,668.97	17,382.03	营运资金暂借款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总 计				7,591.00	20,561.92		10,668.97	17,483.95		

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘军

旭林楠

甘林

华泰印

秦华