

**关于武汉国力通能源环保股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况
的专项审核报告**

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

**关于对武汉国力通能源环保股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况
的专项审核报告**

京永专字（2016）第 31101 号

武汉国力通能源环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了武汉国力通能源环保股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日资产负债表，2015 年度利润表、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《挂牌公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况》（以下简称“资金占用情况”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露资金占用情况、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对资金占用情况发表专项审核意见。

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资金占用情况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，后附资金占用情况所载资料与我们审计贵公司 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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度关联方占用挂牌公司资金情况,后附资金占用情况应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供武汉国力通能源环保股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

北京永拓会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年四月一日



挂牌公司2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况

单位：元

编制单位：武汉国力通源环保股份有限公司

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
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										
其他关联资金往来	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
	余国贤	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	其他应收款	3,877,199.00			3,877,199.00	0.00	资金拆借	非经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	武汉首发环保装备有限公司	吴宏观报告期内控制企业	预付款项		900,000.00		860,769.21	39,230.79	采购实验设备	经营性往来
	武汉首发环保装备有限公司	吴宏观报告期内控制企业	其他应收款	99,000.00			99,000.00	0.00	资金拆借	非经营性往来
	沈严	股东、董事	其他应收款	27,146.00			27,146.00	0.00	资金拆借	非经营性往来
	天津洛朗清洁能源技术有限公司	沈严报告期内参股的企业	应付账款	1,384,021.64			1,384,021.64	0.00	采购设备	经营性往来
	天津洛朗清洁能源技术有限公司	沈严报告期内参股的企业	预收款项	3,078,657.00			3,078,657.00	0.00	销售化学试剂	经营性往来
	吴宏观	股东、董事、副总经理兼财务总监	其他应付款	166,594.00	200,000.00		366,594.00	0.00	资金拆借	非经营性往来
	刘艳青	股东、实际控制人近亲属	其他应付款	111,680.00			111,680.00	0.00	资金拆借	非经营性往来
总计										

法定代表人：

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：

会计机构负责人（会计主管人员）：



编号:No.0 01621842

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区东直门北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月25日

合伙期限 2013年12月25日至长期

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;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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年12月30日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019731

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》。

会计师事务所 执业证书

名称:

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区东大桥北街二号(国安大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

1605万元

批准设立文号:

京财综许可(2013) 0088号

批准设立日期:

2013-12-16



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000441

永拓会计师事务所

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
合肥) 谢兆山
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 11 月 11 日
2014 年 11 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所
(特殊普通合伙)

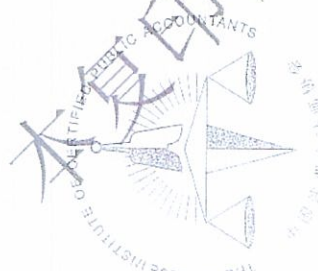


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 年 11 月 11 日



姓名	肖恒涛
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1973-11-26
Date of birth	
工作单位	中勤万信会计师事务所有限公司湖北分公司
Working unit	
身份证号码	421083197311263273
Identity card No.	





中国注册会计师协会

姓名 潘汉兰

性别 女

出生日期 1988-10-31

工作单位 北京永拓会计师事务所(普通合伙)湖北分所

身份证号码 420113198810310025

Identity card No.



证书编号: 110001024762

No of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015

Date of Issuance

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