

关于安徽国祯环保节能科技股份有限公司
关联方占用上市公司资金情况的专项审核
瑞华核字[2017]34020010 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于安徽国祯环保节能科技股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

瑞华核字[2017] 34020010 号

安徽国祯环保节能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了安徽国祯环保节能科技股份有限公司（以下简称“国祯环保公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 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”）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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是国祯环保公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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汇总表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，后附汇总表所载资料与我们审计国祯环保公司 2016 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。

为了更好地理解国祯环保公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供安徽国祯环保节能科技股份有限公司 2016 年度年报披露



之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十九日

附表

上市公司2016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：安徽国祯环保节能科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生额	2016年末占用资金余额	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	安徽国祯集团股份有限公司	母公司	其他应收款	10.96	55.59	28.07	38.48	应收租赁收入及代垫物业费	经营性占用
	安徽国祯集团股份有限公司	母公司	其他应收款		1,000.00	1,000.00		代付投标保证金	经营性占用
	国祯置业有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	40.01		40.01	-	应收租赁收入及代垫物业费	经营性占用
	界首国祯置业发展有限公司	最终受同一母公司控制		2.75	-	-	2.75	应收设计费	
	安徽信明电力承装有限公司	受同一母公司控制	预付账款	11.90		11.90		预付设备采购款	经营性占用
小 计	—	—	—	65.62	1,055.59	1,079.98	41.23	—	—
关联自然人及其控制的法人							-		
小 计	—	—	—				-	—	—
其他关联人及其附属企业	安徽亚泰环境工程技术有限公司	联营企业	应收账款	26.42	1.99	13.63	14.78	应收销售设备款及租赁收入	经营性占用
小 计	—	—	—	26.42	1.99	13.63	14.78	—	—
	Goodtech Environment AS	子公司	其他应收款	-	1,342.73	-	1,342.73	资金往来	非经营性占用
	安徽国祯膜科技有限公司	子公司	其他应收款	17.76	5.00	22.76	-	资金往来	非经营性占用
	彬县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,642.89	1,080.60	953.37	1,770.12	资金往来	非经营性占用
	东莞市松山湖天地环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,352.62	1,696.99	1,191.49	1,858.12	资金往来	非经营性占用
	东莞市万江区天地信达水务有限公司	子公司	其他应收款	1,741.78	1,255.70	1,384.44	1,613.03	资金往来	非经营性占用
	东至国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	2,484.92	283.17	2,201.75	资金往来	非经营性占用
	繁昌县城市污水处理有限责任公司	子公司	其他应收款	428.29	1,452.21	1,456.25	424.25	资金往来	非经营性占用
	富宁县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	197.83	31.00	3.10	225.73	资金往来	非经营性占用
	故城县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	275.84	221.93	497.76	-	资金往来	非经营性占用
	亳州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,246.90	4,373.85	4,531.18	1,089.57	资金往来	非经营性占用

合肥诚鑫水质检测有限公司	子公司	其他应收款	89.72	380.33	470.05	-	资金往来	非经营性占用
合肥胡大郢国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	210.06	203.19	6.87	资金往来	非经营性占用
合肥市污水处理工程技术研究中心	子公司	其他应收款	32.12	10.05	-	42.17	资金往来	非经营性占用
合肥朱砖井污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,378.55	20,484.34	21,862.90	-	资金往来	非经营性占用
衡山国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	7,967.89	1,500.50	9,468.38	-	资金往来	非经营性占用
衡水国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	2,621.97	449.08	2,172.89	资金往来	非经营性占用
衡阳国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	4,282.14	500.64	4,782.78	-	资金往来	非经营性占用
湖南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	9,597.38	7,936.42	1,660.96	资金往来	非经营性占用
淮北中联环保环境有限公司	子公司	其他应收款	1,277.31	4,197.84	5,475.16	-	资金往来	非经营性占用
霍山国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,089.21	915.68	1,563.36	441.53	资金往来	非经营性占用
江门市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,005.56	1,751.77	1,112.43	1,644.89	资金往来	非经营性占用
江门市新会区龙泉污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,558.47	24,028.46	25,586.93	-	资金往来	非经营性占用
兰考国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	650.41	3,950.56	4,600.97	-	资金往来	非经营性占用
郎溪国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	-	1,513.89	1,396.99	116.90	资金往来	非经营性占用
麦王环境科技股份有限公司	子公司	其他应收款	-	6,433.90	5,132.17	1,301.73	资金往来	非经营性占用
汨罗市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	505.85	82.80	12.80	575.85	资金往来	非经营性占用
南陵国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,400.79	5,453.26	4,655.34	2,198.72	资金往来	非经营性占用
深圳市国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	960.61	269.32	710.30	519.64	资金往来	非经营性占用
深圳市国祯环保科技投资有限公司	子公司	其他应收款	327.89	236.20	564.09	-	资金往来	非经营性占用
双柏县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	9.68	-	-	9.68	资金往来	非经营性占用
泗阳县华海水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,846.47	4,744.60	7,591.07	-	资金往来	非经营性占用
涓阳国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,791.73	942.12	3,733.85	-	资金往来	非经营性占用
芜湖国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	84.17	1,627.01	1,711.18	-	资金往来	非经营性占用
徐州国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	3,716.71	14,422.94	18,139.65	-	资金往来	非经营性占用
祁山县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,018.69	1,518.45	751.51	1,785.64	资金往来	非经营性占用
阳普市水质净化有限公司	子公司	其他应收款	926.18	619.08	708.42	836.84	资金往来	非经营性占用
云南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	3,224.00	1,440.70	400.00	4,264.70	资金往来	非经营性占用
云南陆良县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	506.84	0.39	507.23	-	资金往来	非经营性占用

上市公司的子公司
及其附属企业

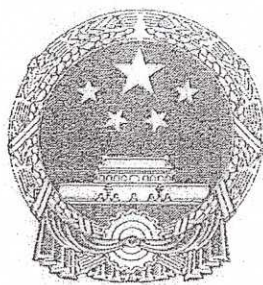


遵化国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	454.91	6,312.38	6,767.29	-	资金往来	非经营性占用
徐州国祯水务运营有限公司	子公司	持有至到期投资	5,000.00	7,000.00	5,000.00	7,000.00	委托贷款	非经营性占用
淮北中联环境有限公司	子公司	持有至到期投资	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	委托贷款	非经营性占用
泗阳县华海水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	委托贷款	非经营性占用
遵化国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	3,000.00			3,000.00	委托贷款	非经营性占用
徐州国祯水务运营有限公司	子公司	持有至到期投资		2,144.26		2,144.26	资产支持专项计划	非经营性占用
合肥朱砖井污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资		609.84		609.84	资产支持专项计划	非经营性占用
遵化国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资		767.21		767.21	资产支持专项计划	非经营性占用
淮北中联环境有限公司	子公司	持有至到期投资		413.11		413.11	资产支持专项计划	非经营性占用
泗阳县华海水处理有限公司	子公司	持有至到期投资		659.02		659.02	资产支持专项计划	非经营性占用
故城国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资		206.56		206.56	资产支持专项计划	非经营性占用
								非经营性占用
小计	—	—	57,009.81	145,511.55	155,617.06	46,904.31	—	—
总计	—	—	57,101.85	146,569.13	156,710.67	46,960.32	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

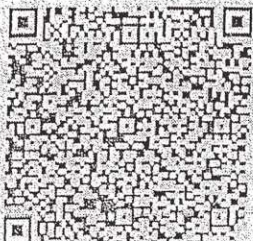
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



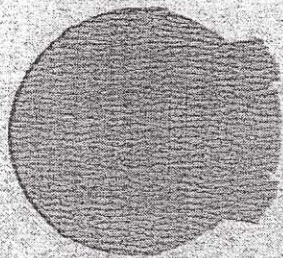
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 10 月 20 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。



会计师事务所 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10980万元

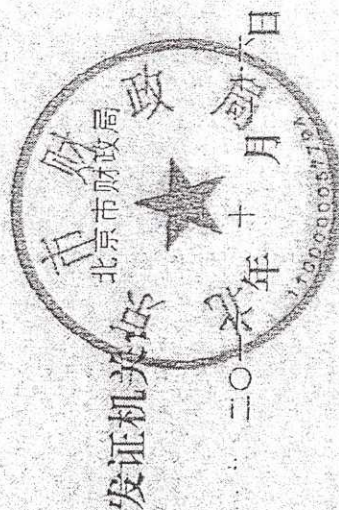
批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

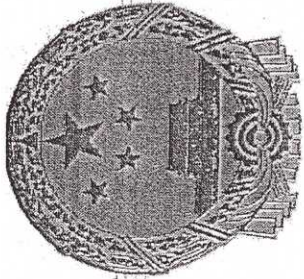
证书序号: NO. 019808

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

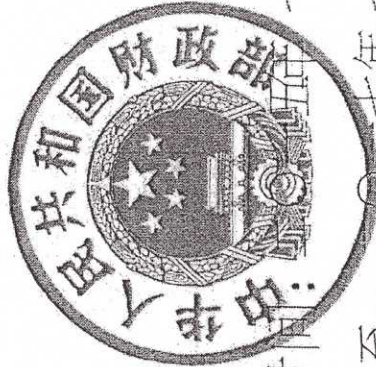


证书序号: 000453

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
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

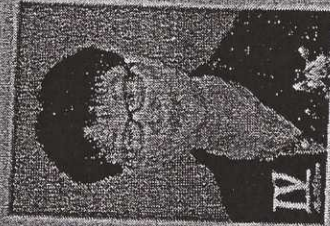


证书号: 17 发证时间: 七

证书有效期至: 二〇一七年七月一日



姓名	曾玉红
Sex	女
出生日期	1989-12-09
工作单位	安徽通合会计师事务所
身份证号	370211196912092026



年度检验登记

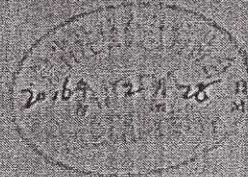
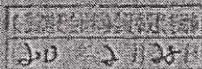
Annual Renewal Registration

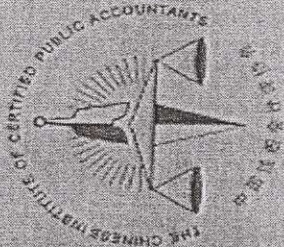
本证书在检验合格后，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370200300002
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九年十二月二日
Date of Issuance





姓 名: 徐强
性 别: 男
出生日期: 1981.04.01
工作单位: 安徽会计师事务所
身份证号码: 342622198104011191



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101300107
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一三年五月二十七日
Date of Issuance 2013.5.27

