

**关于天津宝成机械制造股份有限公司
2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项意见**

**中审华寅五洲会计师事务所
(特殊普通合伙)**

天津市2016年会计师事务所业务报告书

目 录

目 录	页 次
一、关于天津宝成机械制造股份有限公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用 情况的专项意见	1-2
二、2015 年度控股股东、实际控制人及其关联 方资金占用情况汇总表	3

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120160406298061
报告编号：CHW证专字[2016]0143号
报告单位：天津宝成机械制造有限公司
报备日期：2016-04-06
报告日期：2016-04-06
签字注册会计师：尹琳 梁雪萍

事务所名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：022-23193866
事务所传真：022-23559045
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场35层
电子邮件：chw@chwcpllp.com
事务所网址：<http://www.chwcpllp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



CHW

中审华寅五洲会计师事务所
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Centre Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
http://www.chwcpsllp.com

关于天津宝成机械制造股份有限公司 2015年度控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项意见

CHW 证专字[2016]0143 号

天津宝成机械制造股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了天津宝成机械制造股份有限公司(以下简称“宝成股份”)2015年12月31日的资产负债表,2015年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注,并出具了审计报告(CHW 证审字[2016]0217号)。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告[2015]107号)文的规定,宝成股份编制了后附的2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表(以下简称“资金占用情况汇总表”)。

真实、完整的提供所有相关资料是宝成股份的责任,我们的责任是对宝成股份2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况出具专项意见。

我们认为,后附的资金占用情况汇总表与我们审计宝成股份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。

为了更好的理解宝成股份2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附资金占用情况汇总表应当与宝成股份财务报表及其附注一并阅读。

本专项意见是根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求出具的，仅用于宝成股份披露 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况之用，不得用于其他目的。

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 天津

中国注册会计师:



Handwritten signature of Yu Lin

中国注册会计师:



Handwritten signature of Liang Xueping

2016 年 4 月 6 日

2015年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：天津宝成机械股份有限公司									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关系	公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计生额	期末占用资金余额	占用形成原因
实际控制人									
控股股东									
其他关联方	天津宝成热泵有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	177.74	-	177.74	-	
	合计				177.74		177.74		
经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关系	公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计生额	期末占用资金余额	占用形成原因
实际控制人									
控股股东	天津宝成机械集团有限公司	母公司	应收账款	2,771.41	390.78		1,305.53	1,856.66	货款
其他关联方	滨海环保装备(天津)有限公司	受同一母公司控制	应收账款	74.77			74.77		
	天津宝成机电设备安装工程有限公司	受同一母公司控制	应收账款	75.00			75.00		
	董俊生	股东、管理人员	其他应收款		74.62		64.62	10.00	业务借款
	柴宝成	股东、管理人员	其他应收款	6.08			6.08		
	柴宝荣	股东、管理人员	其他应收款		54.00		49.00	5.00	业务借款
	张红专	股东、管理人员	其他应收款		14.00		14.00		
	张丙雨	股东、管理人员	其他应收款	10.00	203.86		213.86		
	李耀荣	股东、管理人员	其他应收款	20.00	34.36		21.36	13.00	业务借款
	李俊东	股东、管理人员	其他应收款		280.18		300.18		
其他关联方小计				185.85	661.02		818.87	28.00	
	合计			2,957.26	1,051.80		2,124.40	1,884.66	

公司法定代表人：柴宝成

主管会计工作的公司负责人：周益胜

会计机构负责人：王瑞仙



柴宝成



周益胜



王瑞仙

BH 1502164



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

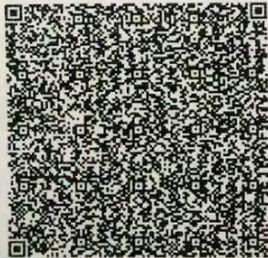
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;
高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

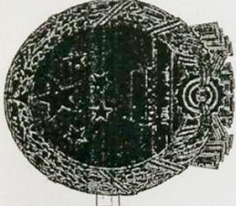


2015年12月31日

<http://www.tjajc.gov.cn/info>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号:000374

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
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森



证书号：29

发证时间：二〇一七年十二月五日

证书有效期至：二〇一七年十二月五日

证书序号: NO. 019236

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:

二〇一六年一月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东路20号
滨海金融街E7106室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号: 津财会(2007)27号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

授 权 书

No. 02

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师方文森授权合伙人尹琳、侯杏倩、刘维、丁琛、梁雪萍、尹明、姜永彦、李伟、刘昕宁、张玉祥在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2016 年 1 月 1 日始至 2016 年 12 月 31 日止。

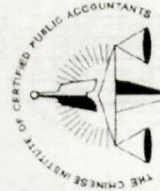
首席合伙人、主任会计师：



中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

2016 年 1 月 1 日





姓名 梁雪萍
 性别 女
 出生日期 1974-11-28
 工作单位 华实五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 120102141126002
 身份证号码



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

北京五洲联合会计师事务所 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008年1月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

五洲联合会计师事务所 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年1月11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

华实五洲 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年12月12日

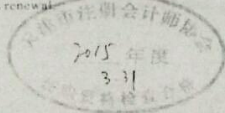
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审华实五洲 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年12月12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.



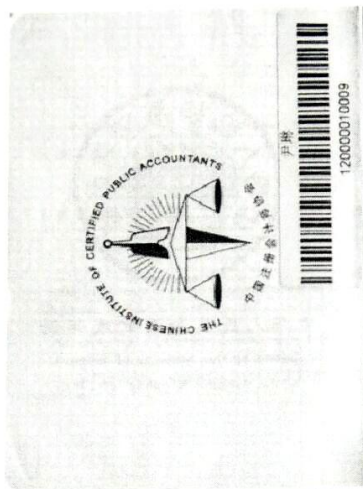
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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 月 日

年 月 日



尹琳

120000010009

姓名: 尹琳
 性别: 女
 出生日期: 1968-09-09
 工作单位: 华奥五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 12010580608512

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

北京五洲会计师事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008年1月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

五洲新奥联合会计师事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年1月11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

北京五洲
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年12月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审华安五洲
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年12月12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.

北京市注册会计师协会
 2015年度
 3.31
 在职年检合格

年 月 日
 年 月 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 月 日
 年 月 日