

关于银发环保股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)1600035号

银发环保股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了银发环保股份有限公司(以下简称“银发环保公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023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《2023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“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是银发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银发环保股份有限公司2023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。

为了更好地理解银发环保公司2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

审核报告第1页共2页



本审核报告仅供银发环保股份有限公司 2023 年度年报披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



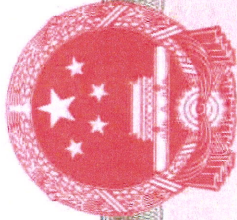
中国注册会计师:



中国·武汉

二〇二四年四月二十四日





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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、清算等审计业务；基本建设项目的审计、核算及其他相关咨询服务；法律、法规规定的其他培训。(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)

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



登记机关

2024年1月26日

证书序号: 0017829

说明

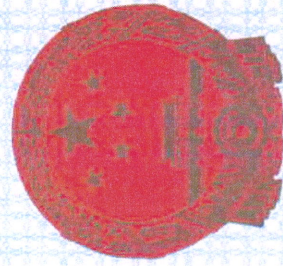
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期: 2013年10月28日



证书编号: 530101160016
 No. of Certificate
 批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003 年 7 月 23 日
 Date of Issuance



姓名: 武兆龙
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1980-10-26
 Date of birth
 工作单位: 亚太中汇会计师事务所云南分所
 Working unit
 身份证号码: 532426198010261317
 Identity card No.



武兆龙(530101160016)
 已通过2021年在职资格检查
 云南省注册会计师协会



武兆龙(530101160016)
 已通过2019年在职资格检查
 云南省注册会计师协会



武兆龙(530101160016)
 已通过2020年在职资格检查
 云南省注册会计师协会



2010年在职资格检查合格
 云南省注册会计师协会

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2009年7月16日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中审亚太会计师事务所有限公司云南分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2009年7月16日

2023武兆龙
 武兆龙 530101160016
 继续有效一年,
 r another year after



2011年3月18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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年12月17日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年12月17日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

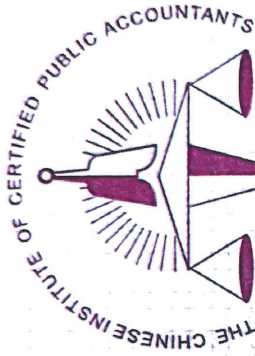
本证书经验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2012年3月21日

6

7



中国注册会计师协会



姓名	殷鹏娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-01-06
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙)云南亚太分所
Working unit	
身份证号码	530124199001060824
Identity card No.	



2023殷鹏娟



殷鹏娟 420100050667



记
istration

格, 继续有效一年。
valid for another year after

证书编号: 420100050667
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 02 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d