

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320190425019827

报告编号：立信中联专审字[2019]D-0105号

报告单位：湖北综联桓能源投资管理股份有限公司

报备日期：2019-04-25

报告日期：2019-04-25

签字注师：李春华 唐健

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zh1cpa@163.com

事务所网址：www.zhlcpa.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

湖北综联桓能源投资管理
股份有限公司
专项报告

立信中联专审字[2019]-0105 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于湖北综联桓能源投资管理股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项说明

立信中联专审字[2019]D-0105 号

湖北综联桓能源投资管理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湖北综联桓能源投资管理股份有限公司（以下简称“湖北综联桓能源投资管理股份有限公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2018 年 12 月 31 日出具了立信中联审字立信中联审字[2019]D-0368 号无保留意见审计报告。

在此基础上，我们对后附的《2018 年度湖北综联桓能源投资管理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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表，并保证其内容真实、合法、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对湖北综联桓能源投资管理股份有限公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。我们对汇总表所载资料与本所审计湖北综联桓能源投资管理股份有限公司 2018 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。除了对湖北综联桓能源

投资管理股份有限公司 2018 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。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供湖北综联恒能源投资管理股份有限公司年度报告披露时使用,不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为湖北综联恒能源投资管理股份有限公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解湖北综联恒能源投资管理股份有限公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国天津市

中国注册会计师:

(项目合伙人)

李春华



中国注册会计师:

张健



二〇一九年四月二十五日

上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	中国环保能源投资有限公司	母公司	其他会计科目		13.34		13.34		股权转让款	非经营性占用
	小计	-	-	-	13.34		13.34			-
	前大股东及其附属企业									非经营性占用
	小计	-	-	-						非经营性占用
总计	-	-	-	-	13.34		13.34			-
其他关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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										经营性往来
										经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款		54.04			54.04	资金拆借	非经营性往来
	威海南海中环天然气有限公司	子公司	其他应收款		41.35			41.35	资金拆借	非经营性往来
	孝昌嘉旭天然气有限公司	子公司	其他应收款	1,441.69	94.95			1,536.64	资金拆借	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	广永中环天然气发展有限公司	子公司	其他应收款	1,765.70			1,765.70	-	资金拆借	非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-	3,207.39	203.68	-	1,779.04	1,632.03		-

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）：_____

股东及关联企业名称	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
中国环保能源投资有限公司	2015年5月至8月	股权转让款		13.34	13.34				
一、关联方资金占用情况 2015年9月公司与控股股东中国环保能源投资有限公司（以下简称“中能投”）签订了股权转让协议，中能投将其持有的乳山中环天然气有限公司、威海南海中环天然气有限公司的股权分别作价100万元合计200万元转让给了公司，中能投为境外法人，2018年5月23日，公司作为扣缴义务人代扣代缴缴纳了股权转让所得产生的20万元企业所得税，扣减应纳税款66,631.22元，本期期末公司应收中能投133,368.79元，此款款项股东中国环保能源投资有限公司于2018年8月24日已全部还清。 上述资金占用行为发生时未及时履行信息披露义务，未及时向主办券商报告，基于上述款项已经归还，因此不会对公司经营造成重大不利的影响。 二、整改清偿执行情况 （一）关联方归还占用资金 控股股东中国环保能源投资有限公司占用资金的情况发生于2018年5月，控股股东已于2018年6月24日还清所占款项。 （二）补充履行关联交易决策程序并披露 公司于2018年8月28日召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于补充确认偶发性关联交易暨资金占用的议案》，该议案尚需提交第四次临时股东大会审议。 公司于2018年8月29日召开了第一届监事会第七次会议，审议通过《关于补充确认偶发性关联交易暨资金占用的议案》，详情请见公司于2018年8月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露的《湖北联聚和能源投资管理股份有限公司关联交易暨资金占用的公告》（公告编号：2018-030）。 公司承诺未来将严格遵守相关法律法规及其他规章制度，严格执行公司内部控制制度和《公司章程》，对相关事项及时履行决策程序，及时履行信息披露义务。 （三）签署《杜绝资金占用的承诺函》 公司控股股东中国环保能源投资有限公司出具了《杜绝资金占用的承诺函》：“本公司承诺以后不再发生占用湖北联聚和能源投资管理股份有限公司（以下简称“能源”）及其子公司资金的行为，维护能源财务资产及资金的安全，同时严格遵守全国中小企业股份转让系统的相关规定，履行审议及信息披露义务，规范关联交易事项，杜绝资金占用。” （四）加强学习，提高合规意识 公司将不定期组织培训，认真学习《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规，并严格执行《公司章程》的规定，严格执行《公司章程》关于资产占用的规定，维护公司资产的完整及安全。同时严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，履行审议及信息披露义务，规范关联交易事项。 （五）进一步加强提高信息披露水平 公司将严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规的要求，进一步完善信息披露机制，确保公司的信息披露合法合规，做到真实、准确、完整。公司内能得到加强学习，当发生应披露事项时，及时通知公司董事会并予以披露，依法披露前，相关知情人不得对外泄露相关信息。 三、董事会说明 公司将加强培训学习，持续完善公司治理机制，认真履行信息披露义务，确保类似事项不再发生，切实保障投资者利益，敬请广大投资者谅解。通过对本次关联方资金占用的整改和原因，公司的董事、监事及高级管理人员充分认识到了完善公司内部控制和信息披露的重要性，进一步提高了对公司实际控制人和关联方资金占用行为的认识和防范意识。									
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取追偿的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

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）：_____

ZM 1705434



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201140796417077

名

称 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

仅限出具报告使用

类

型 特殊普通合伙企业

主要经营场所

天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人

李金才

成立日期

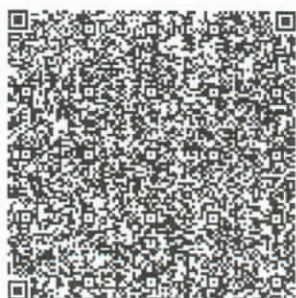
二〇一三年十月三十一日

合伙期限

2013年10月31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，出具相关的报告；承办会计咨询、会计服务业务。（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



2018 年 11 月 27 日

每年1月1日至6月30日，应登录公示系统报送年度报告，逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址：www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000336

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: 天津市财政局

二〇一八年 三月 二七

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书



名称: 立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 李益才
主任会计师:
经营场所: 天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋11门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会〔2013〕26号

批准执业日期: 2013年10月14日



证书序号: 000450

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
立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 李金才



证书号: 46 发证时间: 二〇一七年十一月十五日
证书有效期至: 二〇一九年十一月十五日



姓名: 李静华
Full name: 李静华
Sex: 女
出生日期: 1974-03-31
Date of birth: 1974-03-31
工作单位: 立信会计师事务所 特殊普通合伙
Working unit: 立信会计师事务所 特殊普通合伙
身份证号: 310105197403311228
Identity card No: 310105197403311228



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.

证书编号: 31000063147E1
No. of Certificate: 31000063147E1

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 1999 年 09 月 30 日
Date of Issuance: 1999 年 09 月 30 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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 8 月 23 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 8 月 29 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d





姓名: 唐健
 Full name: 唐健
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-12-12
 Date of birth: 1980-12-12
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 142702198012120318
 Identity card No.: 142702198012120318



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.

证书编号: 370200090148
 No. of Certificate: 370200090148

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2010 年 08 月 23 日
 Date of Issuance: 2010 /y /m /d



2010 年 4 月 08 日
 /y /m /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

13

