

关于山东省环能设计院股份有限公司
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（2022）0610050号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于山东省环能设计院股份有限公司控
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

报告文号： 众环专字(2022)0610050号

客户名称： 山东省环能设计院股份有限公司

报告日期： 2022-04-29

签字注册会计师： 朱晓红 (CPA: 420100051005)
刘波 (CPA: 370100130017)



010272022042910831988

报告文号：众环专字(2022)0610050号

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合
伙）

事务所电话： 0532-55669079

传真：

通讯地址：

电子邮件： lijiangqd@zszhcpa.cn

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址 (<http://www.sdcpacpvfw.cn>)，输入防伪编号进行查询。



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路168号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Cert. Firm Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 168 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan 430077

电话/Tel: 027-86791215
传真/Fax: 027-85424325

关于山东省环能设计院股份有限公司 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(2022)0610050号

山东省环能设计院股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了山东省环能设计院股份有限公司(以下简称“环能设计公司”)2021年12月31日资产负债表,2021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《2021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、完整的审核证据是环能设计公司管理层的责任,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山东省环能设计院股份有限公司2021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。

为了更好地理解环能设计公司2021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。

本审核报告仅供山东省环能设计院股份有限公司2021年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

朱晓红



中国注册会计师:

刘波



中国·武汉

2022年4月29日

附表:

2021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: 山东省环能设计院股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	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	报告期偿还累计金额	期末占用资金余额	原因
济南环创工程咨询有限公司	环能设计公司员工李超持股40%并担任其监事	9,794,000.00	18,960,000.00		28,754,000.00		转贷
济南环创工程咨询有限公司	环能设计公司员工李超持股40%并担任其监事	110,020.66		140,232.63	250,253.29		收取利息
合计	—	9,904,020.66	18,960,000.00	140,232.63	29,004,253.29		—

资金占用情况说明:

2021年度发生的拆出资金为1896万元, 其中1148万元于当日划回, 未形成资金占用, 2021年度净拆出资金及归还借入资金共计748万元, 净拆出资金全部系转贷形成, 占最近一期经审计净资产(2020年12月31日)的百分比4.44%。上述因转贷形成拆出资金, 系环能设计业务经营需要形成, 并非关联公司恶意占用环能设计资金。2021年年初济南环创应付环能设计9,794,000.00元, 2021年1-5月环能设计向济南环创转账18,960,000.00元, 济南环创向环能设计转账27,954,000.00元、开票800,000.00元。截至2021年5月末, 环能设计向济南环创的拆出资金已全部收回, 环能设计按实际拆出资金的金额、天数和5%年利率计算并收取利息, 共向济南环创收取利息250,253.29元。具体参见2021年资金占用情况明细表。

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

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。



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; 管云鹤; 杨荣华

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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)

登记机关



2021 10 28

证书序号: 0002385

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: 湖北省财政厅
 二〇一八年九月三日

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: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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



朱晓红
 姓 Full name 女
 性 Sex
 出生日期 Date of birth 1975-11-25
 工作单位 Working unit 武汉众环会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 Identity card No. 420106197511250444



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

朱晓红 (420100061005)
 2021年已通过

CPA
 专用章

一年
 after

证书编号:
 No. of Certificate

420100061005

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2010 年 月 9 日 15

2011年10月15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

众环会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年05月21日

同意调入更名
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年05月21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

众环会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年9月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年9月15日



姓 名	刘 璇
Full name	刘 璇
性 别	男
Sex	男
出生日期	1975-04-16
Date of birth	1975-04-16
工作单位	山东中大会计师事务所有限公司
Working unit	山东中大会计师事务所有限公司
身份证号码	370721750416671
Identity card No.	370721750416671



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年
注册会计师
年检合格专用章

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: 370100130017
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
Date of Issuance

2015年 3月 9日

年 月 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

山东中大会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年4月8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年4月8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

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

