

关于湖南平安环保股份有限公司
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

瑞华核字[2020]43010002号



目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于湖南平安环保股份有限公司 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

瑞华核字[2020]43010002 号

湖南平安环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖南平安环保股份有限公司（以下简称“平安环保”）2019 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2019 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《2019 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、完整的审核证据是平安环保管理层的责任，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平安环保 2019 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。

为了更好地理解平安环保 2019 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。

本审核报告仅供湖南平安环保股份有限公司 2019 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：


杨迪航

中国注册会计师：


张海峰

2020 年 5 月 28 日



统一—社会信用代码

9111010856949923XD



(副本) (5-2)

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

刘贵彬,冯忠

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

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

审计报告：验证企业资本，出具审计报告；清算财务，出具审计报告；年度审计：项目、后依和
立分度财决会计培审：法律开
并建投咨选择经营营：项目、后依和
合基本管理依法事本本市产业政策禁止和
业业：咨询、（批准。）
表：基本业务。（批准。）
理办：报税务须经经营活动。
告：具有咨其他业务开展经营活动。
报：具有咨内容目的开展经营活动。
验账法规定的范围：依法经营活
限批准的内容目的开展经营活动。



登记机关



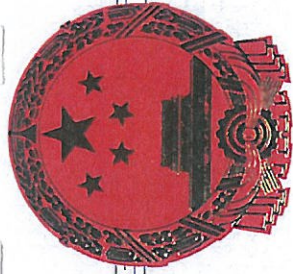
2019年11月29日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxl.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

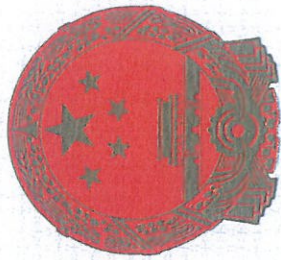


经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



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)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

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

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 0000146

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: 北京市财政局

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制

杨迪航



姓名 杨迪航
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1964-09-05
Date of birth
工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 430103640905301
Identity card No.

证书编号: 430100020003
No. of Certificate

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

发证日期: 1994 年 5 月 11 日
Date of Issuance /y /m /d

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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入: 瑞华湖南长沙 深圳南方联合会计师事务所 CPAs

2013.11.18

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 6 月 13 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入: 中瑞岳华会计师事务所(普通合伙) 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013.7.3 2008 年 6 月 13 日
/y /m /d

张海峰



姓名 张海峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1967年11月04日
Date of birth
工作单位 华寅会计师事务所
Working unit
身份证号码 432622671104001
Identity card No.

证书编号: 110001660007
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 08 日
Date of Issuance ly /m /d



年度检验登记 2013.3.11

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.



8

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华 湖南分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 11 月 29 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华 湖南分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 11 月 29 日
ly /m /d

12