

武汉芳笛环保股份有限公司

股东及关联方占用资金情况说明专项报告

信会师报字[2022]第 ZE10190 号





防 伪 编 码: 31000006202252854V

被审计单位名称: 武汉芳笛环保股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZE10190号

签字注册会计师: 李洪勇

注 师 编 号: 420003204565

签字注册会计师: 黄芬

注 师 编 号: 330002130015

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 关于武汉芳笛环保股份有限公司股东及关联方 占用资金情况说明的专项报告

	目 录	页 次
一、	关于武汉芳笛环保股份有限公司股东及关联方占用资金情况说明的专项报告	1-2
二、	武汉芳笛环保股份有限公司 2021 年度股东及关联方占用资金情况说明	1-3



关于武汉芳笛环保股份有限公司  
股东及关联方占用资金情况说明  
的专项报告

信会师报字[2022]第 ZE10190 号

武汉芳笛环保股份有限公司全体股东：

我们审计了武汉芳笛环保股份有限公司(以下简称芳笛环保)2021年度的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注。并于2022年4月22日出具了报告号为信会师报字(2022)第 ZE10199 号的【无保留意见】审计报告。

芳笛环保管理层根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定编制了后附的2021年度股东及关联方占用资金情况说明(以下简称“占用资金情况说明”)。

编制占用资金情况说明并确保其真实、准确、合法和完整是芳笛环保管理层的责任。我们将占用资金情况说明所载信息与我们审计芳笛环保2021年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解芳笛环保2021年度股东及关联方占用资金情况，占用资金情况说明应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供芳笛环保为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



此页无正文

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：李洪勇



中国注册会计师：黄芬



2022年4月22日

# 武汉芳笛环保股份有限公司

## 2021年度股东及关联方占用资金情况说明

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定，本公司就 2021 年度股东及关联方占用资金情况作如下说明：

### 一、 股东及关联方占用资金情况

#### （一）资金占用发生的原因

本公司 2021 年与子公司天门芳笛环保装备有限公司、芳笛（江陵）水务有限公司、联营企业及其他关联方之间的资金往来为工程款项和代垫费用。

#### （二）资金占用整改情况

本公司 2021 年度资金占用中非经营性资金占用为备用金，不涉及整改。

#### （三）资金占用对公司的影响

本公司资金占用为经营性资金占用和备用金资金占用，资金占用对公司无影响。

## 二、 控股股东、实际控制人及其控制的企业占用资金情况

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度发生金额	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	章北霖	股东、董事长	其他应收款	-17,561.93	238,872.41	221,310.48		备用金	非经营性资金占用
	<b>小计:</b>			<b>-17,561.93</b>	<b>238,872.41</b>	<b>221,310.48</b>			
关联自然人	章北平	股东、董事、总经理	其他应收款	-2,933.05	15,532.05	12,579.00		备用金	非经营性资金占用
	王小涛	股东、董事、副总经理	其他应收款	-1,987.60	2,585.60	598.00		备用金	非经营性资金占用
	孙光伟	董事、副总经理、财务总监	其他应收款	-12,563.50	24,399.50	11,836.00		备用金	非经营性资金占用
	张家柱	监事会主席	其他应收款	29,991.23	5,000.00	28,916.34	6,074.89	备用金	非经营性资金占用
	黄凌凤	董事	其他应收款	-19,663.41	45,283.01	25,619.60		备用金	非经营性资金占用
	吴思雨	董事会秘书	其他应收款		24,000.00	24,000.00		备用金	非经营性资金占用
<b>小计:</b>			<b>-7,176.33</b>	<b>116,800.16</b>	<b>103,548.94</b>	<b>6,074.89</b>			
上市公司的子公司及其附属企业	天门芳笛环保装备有限公司	全资子公司	其他应收款	33,419.66	669,487.00	31,000.00	671,906.66	保证金	非经营性资金占用
	亿利芳笛(湖北)环保科技有限公司	公司联营企业	合同资产	50,698,134.58	2,610,483.44	13,463,329.90	39,845,288.12	工程款	经营性资金占用
	芳笛亿利(崇阳)污水处理有限公司	公司联营企业	合同资产	73,383,540.36	21,486,238.53	58,352,487.16	36,517,291.73	工程款	经营性资金占用
	监利涿洳水处理有限公司	公司联营企业	应收账款	457,719.20		311,347.10	146,372.10	工程款	经营性资金占用
	<b>小计:</b>			<b>124,572,813.80</b>	<b>24,766,208.97</b>	<b>72,158,164.16</b>	<b>77,180,858.61</b>		
<b>总计:</b>			<b>124,548,075.54</b>	<b>25,121,881.54</b>	<b>72,483,023.58</b>	<b>77,186,933.50</b>			

本公司 2021 年度不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源的情形。

### 三、 情况说明的批准报出

本情况说明于 2022 年 4 月 22 日经董事会批准报出。

武汉芳笛环保股份有限公司

2022年4月22日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



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 立信会计师事务所 (普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 审计报表, 并出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计; 事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【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】

成立日期 2011年01月24日  
营业期限 2011年01月24日至 不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

本证件校印作作为报告书用  
台簿印作不能作为他用



登记机关

2021年12月28日



证书序号: 0001247

# 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。

《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》。

此证复印件  
不得作为  
附件使用，  
不得作为  
附件使用

## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为其他用途

姓名 李洪勇  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-07-14  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit  
 身份证号码 420122197307145815  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

李洪勇 (420003204565)

已通过



证书编号:  
 No. of Certificate 420003204565

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 2007 年 09 月 28 日





姓名 黄芬  
 Full name 黄芬  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1988-06-18  
 Date of birth 1988-06-18  
 工作单位 杭州德诚会计师事务所有限公司  
 Working unit 杭州德诚会计师事务所有限公司  
 身份证号码 421022198805183842  
 Identity card No. 421022198805183842



此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他项报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

黄芬 (330002130015)

2021年已通过



证书编号: 330002130015  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 29 日  
Date of issuance



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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  
 / /

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  
 / /