

**关于湖南正明环保股份有限公司
2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项说明**

CAC 证专字[2022]0216 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120220422244126

报告编号: CAC证专字[2022]0216号

报告单位: 湖南正明环保股份有限公司

报备日期: 2022-04-22

报告日期: 2022-04-22

签字注册会计师: 王丽云 罗伟

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.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

目 录

目 录	页 码
一、 专项审计说明	1-2
二、 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、 附件	
1、 审计机构营业执照及执业许可证复印件	



关于湖南正明环保股份有限公司 2021年度控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项说明

CAC证专字[2022]0216号

湖南正明环保股份有限公司全体股东：

我们接受湖南正明环保股份有限公司（以下简称“正明环保”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了正明环保2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，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财务报表附注。并签发了CAC证审字[2022]0172号标准无保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司2021年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统办发（2021）156号）及中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号）的要求，正明环保编制了本专项说明所附的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“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是正明环保管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计正明环保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进行了核对，

在所有重大方面没有发现不一致。除了对正明环保实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2021 年度正明环保与控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供正明环保年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为正明环保年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件： 湖南正明环保股份有限公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十二日

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

2021年度



编制单位：湖南正明环保股份有限公司



资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度发生额	2021年度资金占用的利息	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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
	卢小平	本公司股东、董事、副总经理	其他应收款	19,084.24				19,084.24	备用金
其他关联人及其附属企业									
小计				19,084.24	0.00		0.00	19,084.24	备用金
公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				19,084.24	0.00		0.00	19,084.24	经营性占用

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



营业执照

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
登录国家企业信用
公示系统
了解更多企业
信用信息

(副本)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 二000年九月十九日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2000年09月19日至长期

执行事务合伙人 黄庆林; 沈芳; 方文森; 龙晖; 史世利; 阴兆铤; 李建全; 王勤; 成志诚; 姚运海; 刘文俊; 梁雪莹; 李桂林
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资... 出具验资报
告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的
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、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的基... 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



2021年12月30日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.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



会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：L2010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

证书序号：0000492

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、出借、转让。
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

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 王丽云
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-07-18
 工作单位 Working unit 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 Identity card No. 430402197507182633



仅供注册

年度检验合格 2021年度任职资格审查合格专用章
 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: 120100114882
 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: 2017 年 01 月 01 日
 Date of Issuance



姓名 罗伟
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1971-08-20
 Date of birth _____
 工作单位 华实会计师事务所有限责任公司湖南分所
 Working unit _____
 身份证号码 43010319710820052X
 Identity card No. _____

年度检验登记

Annual Renewal Registration

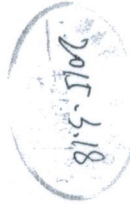
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

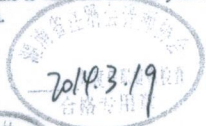
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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: 110001660077
 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: 2005年8月15日
 Date of Issuance _____