

关于山东省章丘鼓风机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项说明报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001022022292000280
报告名称:	关于山东省章丘鼓风机股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明报告
报告文号:	永证专字(2022)第310088号
被审(验)单位名称:	山东省章丘鼓风机股份有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月29日
报备日期:	2022年03月29日
签字人员:	荆秀梅(110001022610), 徐瑞松(110001024735)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于山东省章丘鼓风机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项说明

永证专字（2022）第310088号

山东山东章鼓科技股份有限公司全体股东：

我们接受山东省章丘鼓风机股份有限公司（以下简称“山东章鼓”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山东章鼓的财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的山东章鼓管理层编制的2021年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的限定

本专项说明仅作为山东章鼓向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况时使用，不得用作任何其他用途。

为了更好地理解2021年度山东章鼓控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

山东章鼓管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和相关资料编制汇总表，并确保其内容真实、准确、完整、合法，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对山东章鼓管理层编制的汇总表发

表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师职业准则进行的。中国注册会计师职业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们对汇总表所载资料与我们审计山东章鼓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，除了对山东章鼓实施于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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

五、审计结论

我们认为，山东章鼓管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和相关资料的规定，如实反映了山东章鼓2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：山东省章丘鼓风机股份有限公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十九日

附表

2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2021年年初占用资金余 额	2021年度占用累计发 生金额	2021年度偿还累计发 生金额	2021年年末占用资金 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									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海力脉环保装备有限公司	全资子公司	应收账款	4,791,425.05	-	4,791,425.05	-	采购货物	经营性往来
	微鲸环境(北京)有限公司	全资子公司	应收账款	51,237.00	3,300,000.00	1,410,000.00	1,941,237.00	采购货物	经营性往来
	喀什壹德新材料科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,277,000.00	1,277,000.00	-	采购货物	经营性往来
	广州市拓道新材料科技有限公司	全资子公司	应收账款	2,370,954.00	-	2,370,954.00	-	采购货物	经营性往来
	山东章鼓研研新材料科技有限公司	全资子公司	应收账款	27,890.00	-	27,890.00	-	采购货物	经营性往来
	南京瑞瑞智能装备技术有限公司	全资子公司	应收账款	1,583,929.00	1,280,006.00	1,280,006.00	283,923.00	采购货物	经营性往来
	山东章鼓高智智能制造科技有限公司	全资子公司	应收账款	731,326.05	684,728.37	684,728.37	47,597.68	采购货物	经营性往来
	江苏中科瑞博科技有限公司	全资子公司	应收账款	3,381,029.20	2,582,187.20	2,582,187.20	828,842.00	采购货物	经营性往来
	山东艾诺网新能源技术有限公司	全资子公司	预付账款	1,887,655.00	-	949,927.50	937,727.50		
小计				9,100,671.05	10,262,174.25	15,324,118.12	4,038,727.18		
其他关联方及其附属企业	风神鼓风机有限公司	全资子公司	其他应收款	420,700.13	-	-	420,700.13	垫付流动资金	非经营性占用
	山东章鼓瑞益精密制造技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1,680,000.00	-	-	1,680,000.00	垫付流动资金	非经营性占用
	风神鼓风机有限公司	全资子公司	应收账款	8,289,760.05	7,664,289.43	7,340,178.80	8,538,850.63	销售鼓风机	经营性往来
	甘肃金田章鼓流控技术有限公司	控股子公司	应收账款	3,017,689.45	1,663,694.00	5,311,363.45	-	销售鼓风机	经营性往来
	江苏章鼓力魄脱动力机械有限公司	控股子公司	应收账款	24,000.00	6,810,430.73	6,834,430.73	-	销售控制柜	经营性往来
	章鼓泰源石家庄环保科技有限公司	控股子公司	应收账款	190,489.24	180,000.00	350,489.24	-	销售带式胶、压透膜等	经营性往来
	山东章鼓节能环保技术有限公司	控股子公司	应收账款	1,998,289.25	33,738,744.53	32,212,749.56	3,524,274.22	销售工业泵	经营性往来
	章鼓泰源节能环保技术有限公司	控股子公司	应收账款	6,574.80	6,574.80	-	6,574.80		经营性往来
	河北协同水处理技术有限公司	控股子公司	应收账款	8,630,498.44	-	8,630,498.44	-		经营性往来
小计				14,550,898.12	60,309,211.93	60,679,710.22	14,180,398.83		
总计				23,651,569.17	70,571,386.18	76,003,828.34	18,219,127.01		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：