

关于奥园美谷科技股份有限公司 非经营性资金占用及清偿情况 的专项审核报告

众环专字（2022）0111103号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
情况表	
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表	1

关于奥园美谷科技股份有限公司 非经营性资金占用及清偿情况 的专项审核报告

众环专字(2022)0111103号

奥园美谷科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了奥园美谷科技股份有限公司(以下简称“奥园美谷公司”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021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《奥园美谷科技股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》(以下简称“情况表”)进行了专项审核。

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2020年年度报告披露工作的通知》的规定,编制和披露情况表、提供真实、合法、完整的审核证据是奥园美谷公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对情况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情况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,后附情况表所载资料与我们审计奥园美谷科技股份有限公司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。

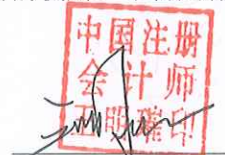
为了更好地理解奥园美谷公司2021年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况,后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供奥园美谷科技股份有限公司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:



中国注册会计师:



中国·武汉

2022年4月29日

奥园美谷科技股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：奥园美谷科技股份有限公司

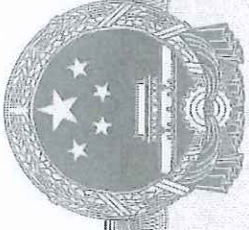
金额单位：人民币万元

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	年初余额 (2021年1月1日)	报告期新增占用 金额 (2021年度)	报告期偿还总金 额 (2021年度)	年末余额 (2021年12月31日)	截至年报 披露日余 额	预计偿还方式 (如适用)	预计偿 还金额	预计偿还时 间(月份)
深圳市凯弦投资有限责任公司	2021-8-20 至 2021-11-10	资金周转		15,000.00	15,000.00			不适用		
深圳市凯弦投资有限责任公司	2021-9-14 至 2021-11-10	资金周转		12,000.00	12,000.00			不适用		
深圳市凯弦投资有限责任公司	2021-9-16 至 2021-11-10	资金周转		20,400.00	20,400.00			不适用		
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			1、截至2021年末关联方占用金额已全额归还。 2、董事会拟定采取措施：（1）公司将严格依照《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》《上市公司治理准则》及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件规定，按照中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司规范运作的要求，加强内部控制管理，强化合规经营意识。（2）完善公司内控制度，防范内控风险，进一步提高持续规范运作能力。公司现全面梳理、健全公司内部控制制度，强化公司董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，全面落实公司内部控制制度，切实维护上市公司与全体股东利益。（3）组织公司董事、监事、高级管理人员及相关财务人员学习《公司法》《国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等相关法律法规，充分认识资金占用问题的危害性，不断增强自我规范意识，严格落实各项规定的执行，防止公司再次发生类似事件。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							

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)

5-5

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。

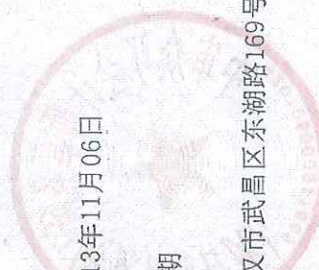
名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管安鸿; 杨荣华;

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)



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



登记机关

2022 02 24

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》。



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：石文先



经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

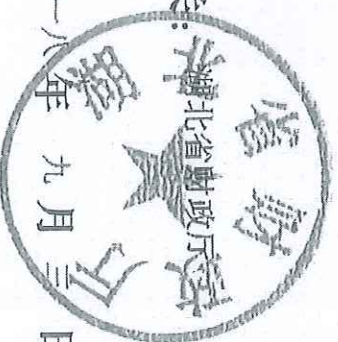
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：420100005

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

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

13



姓名 王明强
 Full name 男
 性别 男
 出生日期 1978-10-30
 Date of birth
 工作单位 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 420103781030441
 Identity card No.



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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 12月 11日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 12月 11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

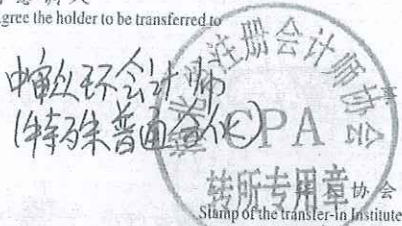


事务所
CPAs

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

2017年 9月 19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

2017年 9月 21日

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人
The
this

王明强(420100059945)

2021年已通过

年
月
日

证书编号:
No. of Certificate

420100059945

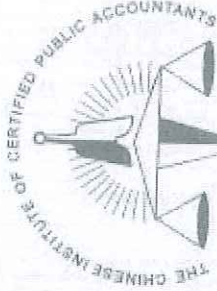
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2002 年 07 月 11 日

2018年 4月 3日



中国注册会计师协会

姓名: 何磊
 Full Name: 何磊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1986-07-24
 Date of Birth: 1986-07-24
 工作单位: 中祥众环会计师事务所(普通合伙)
 Working Unit: 中祥众环会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 360303188607242514
 Identity Card No.: 360303188607242514



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

何磊(420100050158)

2021年已通过



一年
 or after



证书编号:
 No. of Certificate

420100050158

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

2016 年 12 月 09 日