

关于广东硕泉园林股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 专项说明

目 录

- 一、专项说明
- 二、汇总表
- 三、附注

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



关于广东硕泉园林股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
专项说明

京永专字（2018）第 310232 号

广东硕泉园林股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东硕泉园林股份有限公司（以下简称“硕泉园林”）2017 年度财务报表，并出具了京永审字（2018）第 146189 号标准无保留意见审计报告，在此基础上对后附的硕泉园林 2017 年度控股股东及其他关联方占有资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）进行了审核。按照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《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 号文）以及《关于做好挂牌公司 2017 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发（2017）1734 号）的要求，编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是硕泉园林管理层的责任，我们的责任是对硕泉园林控股股东及其他关联方占有资金情况发表专项意见。

我们对汇总表所载资料与我们审计硕泉园林 2017 年度财务报表时所复核的会计资料以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。

除了对硕泉园林实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解硕泉园林 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。



本专项说明仅供硕泉园林披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，
不得用于其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年六月四日



2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编表单位：广东硕泉园林股份有限公司

金额单位：人民币 元

资金占用方类别	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	2017 年期初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额	2017 年度占 用资金的利 息	2017 年偿还累 计发生金额	2017 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										
小计										
上市公司的子公司及 其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制 的法人										
小计										
其他关联人及其附属 企业										
小计										
子公司及其附属企业	澳门新硕泉园林一 人有限公司	全资子公司	其他应收款	1,400,000.00				1,400,000.00	往来	非经营性往 来
小计				1,400,000.00				1,400,000.00		
总计				1,400,000.00				1,400,000.00		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编号:003193448

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江(执行事务合伙人)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

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、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



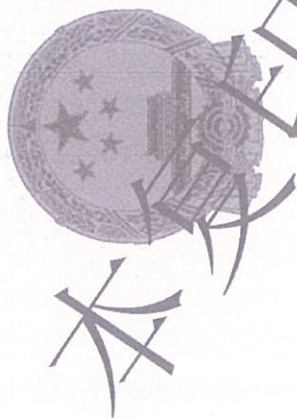
2017年09月22日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019880

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, 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:

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
吕江
北京市朝阳区关东店北街--号(国安大厦13层)

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:

特殊普通合伙

11000102

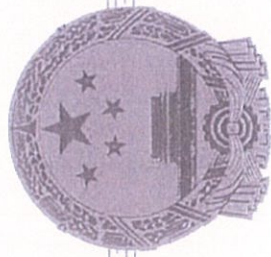
1830万元

京财会许可(2013)0088号

2013-12-16



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000413

永拓印会计师事务所

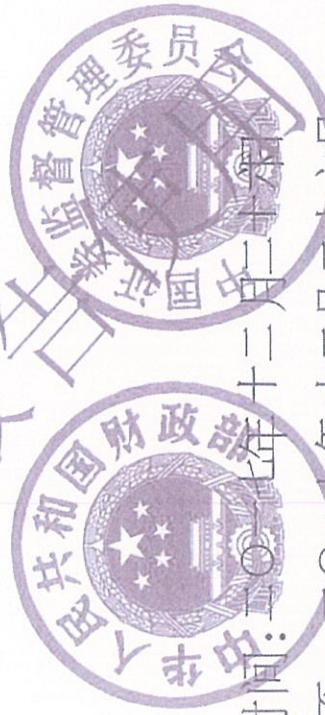
证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会、期货监督管理委员会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

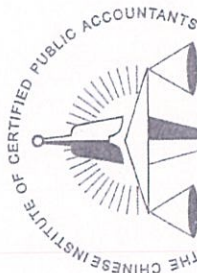
首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



中国注册会计师

肖贻东

男

1975-04-04

深圳源丰会计师事务所有限公司

43042519750404261x

姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working Unit 身份证号码 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.

证书编号: 474700910001
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 07 月 28 日
Date of Issuance



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.

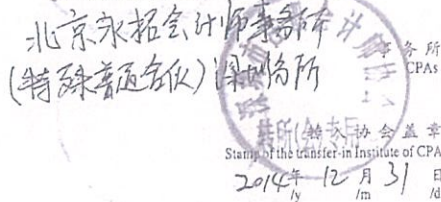


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
/y /m /d

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
/y /m /d

18



姓名 Full name 黄冠伟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968-03-11
工作单位 Working unit 安徽正诚会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 342101680311133

审计报告使用



记
itration

合格，继续有效一年
is valid for another year after

证书编号: 340801440011
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 6 月 20 日
Date of Issuance



本复印件仅供报告使用

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
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
印 加 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
印 加 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
CPA

安徽子润会计师

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年10月29日
印 加 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年11月20日
印 加 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
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年11月27日
印 加 日

注意事项

1. 注册会计师在办理变更手续时须向委托方出具此证书。
2. 本证书只限用于办理变更手续，不得用于其他用途。
3. 注册会计师在办理变更手续时须向委托方出具此证书。
4. 本证书在办理变更手续时须向委托方出具此证书。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder to transfer or change and shall be allowed.
3. When the CPA stops or reduces its business, the competent Institute of CPAs shall report to the competent Institute of CPAs and go through the procedure of a loss, after making an announcement of loss on the newspaper.