

**关于广东硕泉园林股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告**

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明.....	1-2
二、2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表.....	3
三、事务所及注册会计师执业资质证明表	

 **北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）**
中国·北京



关于广东硕泉园林股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

中证天通（2019）证审字第 1001003-1 号

广东硕泉园林股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东硕泉园林股份有限公司（以下简称“硕泉园林公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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《2018 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“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是硕泉园林公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总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汇总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，后附汇总表所载资料与我们审计硕泉园林公司 2018 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。



为了更好地理解硕泉园林公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广东硕泉园林股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2018 年度控股股东、实际控制人及关联方资金占用情况汇总表



北京中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

2019 年 04 月 22 日



2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：广东硕园林股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司的子公司及其附属企业	澳门新硕园林一人有限公司	全资子公司	其他应收款	1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00	资金往来	经营性占用
	中山市硕景观设计公司有限公司	全资子公司	其他应收款	-	7,294,816.67	-	-	7,294,816.67	资金往来	经营性占用
小计：	-	-	-	1,400,000.00	7,294,816.67	-	-	8,694,816.67		
总计	-	-	-	1,400,000.00	7,294,816.67	-	-	8,694,816.67		

本表已于 2019 年 4 月 22 日获公司董事会批准报出。

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) (3-1)

统一社会信用代码 91110108089662085K

名称 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

执行事务合伙人 张先云

成立日期 2014年01月02日

合伙期限 2014年01月02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

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。

登记机关





证书序号: 000422

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
北京中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



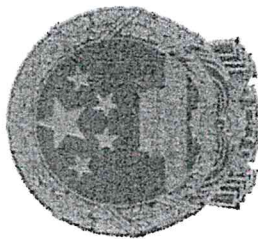
首席合伙人: 张先云

证书号: 20

发证时间: 二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十八日

证书序号: NO. 019957



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: 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张先云

办公场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000267

注册资本(出资额): 1374万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0087号

批准设立日期: 2013-12-16



中华人民共和国财政部制



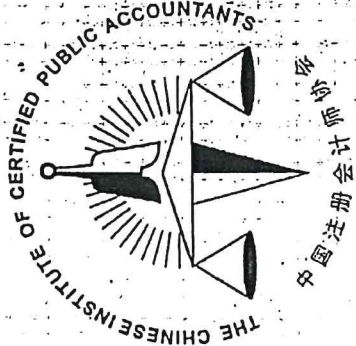
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 110002780056
No. of Certificate

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

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



姓名 刘雪明
Full name

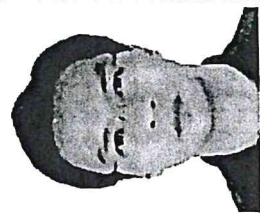
性别 男
Sex

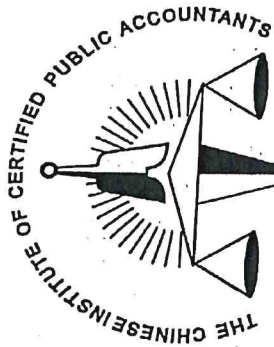
出生日期 1970-03-12
Date of birth

工作单位 北京中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙) 深圳分所
Working unit

身份证号码
Identity card No

441421197003121915





中国注册会计师

姓名 刘润斌

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1984-12-12

Date of birth

工作单位 中嘉会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

Working unit

身份证号码 360312198412120018

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 月 日
/y /m /d