

关于六环景观（辽宁）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

专项审核报告





关于六环景观（辽宁）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

[2020]京会兴专字第 77000004 号

六环景观（辽宁）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了六环景观（辽宁）股份有限公司（以下简称“六环景观公司”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的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的基础上，对后附的《2019 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、完整的审核证据是六环景观公司管理层的责任，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六环景观公司 2019 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。

为了更好地理解六环景观公司 2019 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。



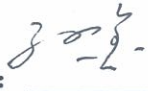
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本专项审核报告仅供六环景观公司 2019 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件: 六环景观(辽宁)股份有限公司 2019 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) 孙金



中国·北京
二〇二〇年四月二十三日

中国注册会计师: 
宋文艳



附表:

2019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

编制单位：六环景观（辽宁）股份有限公司										金额单位：人民币万元	
资金占用类别	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	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质	

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

911101020855463270

营业执照

(10-1)

(副本)

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 张恩军

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。)

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至2063年11月21日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房



供报告附件使用



登记机关

2019年07月03日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

证书序号: 0011908

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》。

财政部门
北京市财政局
发证机关: 北京市财政局
二〇一〇年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所
执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 张惠军
主任会计师:
经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11000010
批准执业文号: 京财会许可(2013) 0060号
批准执业日期: 2013年10月10日



证书序号: 000377

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
北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

普通合伙人: 张恩军



证书号: 10

发证时间: 二〇一〇年九月四日

证书有效期至: 二〇一〇年九月四日

仅供报告附件使用



2016年度年检合格
CPA年检合格(2)
辽宁注协检(2)
3月17日

2017年度年检合格
CPA年检合格(3)
辽宁注协检(3)
3月17日

2018年度年检合格
CPA年检合格(2)
辽宁注协检(2)
3月17日

2014年度年检合格
CPA年检合格(4)
辽宁注协检(4)
2016年3月18日

2015年度年检合格
CPA年检合格(2)
辽宁注协检(2)
3月17日

2019年度年检合格
CPA年检合格(2)
辽宁注协检(2)
5月21日

2018年度年检合格
CPA年检合格(2)
辽宁注协检(2)
3月17日



姓名: 孙金
性别: 男
出生日期: 1969年07月17日
工作单位: 大连君安会计师事务所有限公司
身份证号码: 220102196907173396

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: 大连君安会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年8月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: 辽宁注协
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年8月21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: 大连君安会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年6月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: 辽宁注协
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年6月16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: 大连君安会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年6月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: 辽宁注协
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年6月16日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检通过

2011年4月25日

仅供报告附件使用



姓名 Full name 宋文艳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973年04月24日
工作单位 Working unit 大连华晟会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 210211197304240101

2019年度
CPA年检合格
年度检验登记注册(2)
Annual Renewal Registration 5月31日

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

年检通过

辽宁省注册会计师协会
—CPA—
年检专用章(2)
2019年4月25日

仅供报告附件使用

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
CPAs

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

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

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

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

证书编号
No. of Certificate 210203900005

批准注册协会
Authorized Issuing Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2011年10月10日

批准文件
Liaoning CPA Association [2011] 44号