

# 关于厦门娜其尔生物科技股份有限公司 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



众环专字(2023)3000011号

## 目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1





**中审众环**  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于厦门娜其尔生物科技股份有限公司 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

众环专字(2023)3000011号

厦门娜其尔生物科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了厦门娜其尔生物科技股份有限公司(以下简称“娜其尔公司”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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《2022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、完整的审核证据是娜其尔公司管理层的责任,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厦门娜其尔生物科技股份有限公司2022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。

为了更好地理解娜其尔公司2022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。

本审核报告仅供厦门娜其尔生物科技股份有限公司2022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:



韩磊

中国注册会计师:



张好玲

中国·武汉

2023年4月25日

审核报告第1页共1页



附表:


## 2022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: 厦门娜其尔生物科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占 用 与 公 司 的 关 联 关 系	占 用 资 金 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
无								
合计								

公司负责人:  会计机构负责人: 

主管会计工作的负责人: 







# 营业执照

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。

(副本) 5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

出资额 肆仟万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、  
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围  
企业会计报表、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估、税务咨询、法律、管理、审计、其他经济活动  
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、清算等审计业务；接受企业委托，办理法律、管理、审计、其他经济活动  
具有相关报告、法律、管理、审计、其他经济活动的咨询、法律、管理、审计、其他经济活动的培训、法律、管理、审计、其他经济活动的其他项目



登记机关

2023年1月7日



证书序号: 0010577

## 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》。



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 石文先  
 主任会计师:  
 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: 42010005  
 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





姓名: 韩磊  
 Full name: Han Lei  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1970-11-21  
 Date of birth: 1970-11-21  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所  
 Working unit: Zhongshun Zhonghuan Accounting Firm (Special General Partnership) Xiamen Branch  
 身份证号: 350203197011213055  
 Identity card No.: 350203197011213055



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.



验证证书真实有效



证书编号: 350200030200  
 No. of Certificate: 350200030200  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Provincial Institute of CPAs  
 发证日期: 1998 年 03 月 10 日  
 Date of Issuance: 1998 / 3 / 10

姓名: 韩磊  
 Name: Han Lei  
 年 月 日  
 Year / Month / Day  
 注册编号: 350200030200  
 Registration No.: 350200030200

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

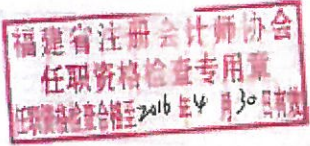


姓名: 张静玲  
 Full name: ZHANG JINGLING  
 性别: 女  
 Sex: F  
 出生日期: 1972.03.09  
 Date of birth: 1972.03.09  
 工作单位: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)福建分所  
 Working unit: LIANDA ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP) FUJIAN BRANCH  
 身份证号码: 350202197203090016  
 Identity card No: 350202197203090016



此证书真实有效, 姓名: 张静玲, 注册编号: 110001547373, 继续有效一年, valid for another year after

证书编号: 110001547373  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2014 年 12 月 26 日  
 Date of issuance: 2014 12 26



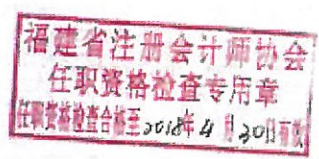
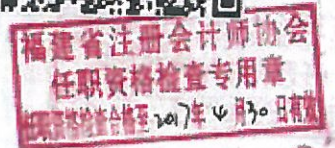
2015 年 2 月 5 日



有效一年, or year after

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



2016 年 2 月 25 日

2017 年 2 月 28 日