

奥园美谷科技股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字（2022）0111854号

内部控制审计报告

众环审字(2022)0111854号

奥园美谷科技股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们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日的财务报告内部控制的有效性。

一、奥园美谷科技股份有限公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是奥园美谷公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,奥园美谷科技股份有限公司于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注,奥园美谷公司于2021年8月30日向关联方深圳市凯弦投资有限责任公司出售了京汉置业集团有限责任公司(以下简称“京汉置业”)100%股权、北京养嘉健康管理有限公司(以下简称“北京养嘉”)100%股权、蓬莱华录京汉养老服务有限公司35%股权。根据合同约定,剩余股权款应在2021年11月30日前结清,截止财务报表批准报出日,奥园美谷公司对以上股权转让款40,800.00万元尚未收回,奥园美谷公司就与深圳市凯弦投资有限责任公司关于合同纠纷事项向中国广州仲裁委员会提交了《仲裁申请书》,并于2021年12月20日收到广州仲裁委员会的(2021)穗仲案字第19526号《受理仲裁申请通知书》,有关案件正在审理中;本次重组完成后,奥园美谷公司

对京汉置业的担保 165,215.13 万元尚未解除，由奥园集团（广东）有限公司提供反担保。
本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，报告期内，2021 年 9 月关联方深圳市凯弦投资有限责任公司非经营性资金占用 47,400.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，关联方深圳市凯弦投资有限责任公司已全额偿还上述占用款项。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



王明瑾

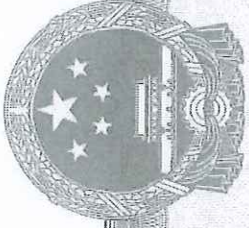
中国注册会计师：



何嘉

中国·武汉

2022年4月29日



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。

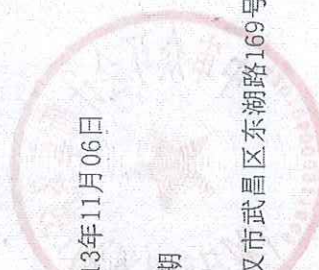
名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

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：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层



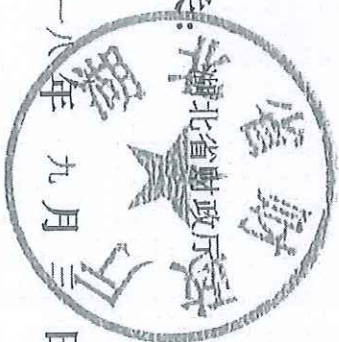
组织形式：特殊普通合伙

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

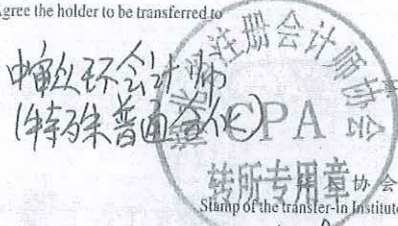


事务所
CPAs

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

CPA

证书编号:
No. of Certificate

420100059945

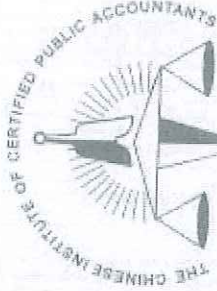
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

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