

湖北一致魔芋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
占用情况的专项审计说明

天健会计师事务所
审 核

目 录

一、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总 表	第 3 页



湖北一致魔芋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的 专项审计说明

天健鄂审〔2021〕244号

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全体股东：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计了湖北一致魔芋生物科技股份有限公司（以下简称湖北一致公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的湖北一致公司管理层（以下简称管理层）编制的2020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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供湖北一致公司内部经营管理使用，不得用作对外披露及任何其他目的。

为了更好地理解湖北一致公司2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告〔2015〕107号）和相关资料编

制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，管理层编制的汇总表在所有重大方面符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）和相关资料的规定，如实反映了湖北一致公司 2020 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



Handwritten signature of Wu Hao in black ink.

中国注册会计师：



Handwritten signature of Peng Juan in black ink.

二〇二一年四月十五日

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

2020年度

非经营性资金占用		单位：人民币元									
现大股东及其附属企业	资金占用的名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度发生金额	2020年度往来资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来发生金额	2020年度往来资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业											
挂牌公司的子公司及其附属企业	湖北一致医药生物科技有限公司	子公司	其他应收款	23,263,016.97	28,348.72		524,167.34	22,767,198.18	往来款	非经营性	
	湖北致心生物科技有限公司	子公司	其他应收款	600,000.00	3,332.06		3,332.00	600,000.00	往来款	非经营性	
	湖北一致医药生物科技有限公司	子公司	应收账款	1,817,707.43	9,136,276.18		8,308,527.15	2,645,456.46	往来款	非经营性	
	云南致康宇生物科技有限公司	子公司	应收账款		8,020.00		8,020.00		销售款	经营性	
	云南致康宇生物科技有限公司	子公司	预付账款	27,396,365.80	121,650,400.29		71,055,116.09	77,990,650.00	销售款	经营性	
关联自然人及其控股的法人											
其他关联方及其附属企业											
总计											
法定代表人:				53,076,090.20	130,826,377.19		79,899,162.75	104,003,304.64			

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91420111587957230D

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所

类型 合伙企业分支机构

营业场所 武昌区中北路9号办公楼、商业裙房（长城汇二期）1、2单元12层1号

负责人 梁翌明

成立日期 2011年12月13日

营业期限 长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其它业务。（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）



登记机关



重要提示：企业应于每年1月1日--6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系

2017 04 01

仅为湖北一致魔芋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的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 5000909

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 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、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年八月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

湖北分所

负责人: 梁翌明

经营场所: 武汉市武昌区中北路9号办公楼、商业裙房(长城汇二期)1、2栋2单元12层

分所执业证书编号: 3300000014201

批准执业文号: 鄂财会发(2011)35号

批准执业日期: 2011年12月7日

仅为湖北一致魔芋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的专项审计说明之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所具有执业资格未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



姓名 吴浩然
 Full name 吴
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-05-14
 Date of birth 吴耀会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 湖北分所
 身份证号 420104730514041
 Identity card No.



仅为湖北一致魔芋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的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明吴浩然是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 彭娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1980-08-16
 Date of birth
 工作单位 武汉会计师事务所(湖北分所)
 Working unit
 身份证号 42210319800816802X
 Identity card No.



仅为湖北一致魔芋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的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明彭娟是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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

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