

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

防伪编号： 02712022031039166404

天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 天健鄂审〔2022〕131号  
委托单位： 湖北一致魔芋生物科技股份有限公司  
被审验单位名称： 湖北一致魔芋生物科技股份有限公司  
被审单位所在地： 宜昌市  
事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所  
报告类型： 其他专项审计  
报告日期： 2022-03-16  
报备日期： 2022-03-17  
签名注册会计师： 吴浩然 姚三香

## 湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

### 湖北一致魔芋生物科技股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告

事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所  
事务所电话： 027-87227105  
通信地址： 武昌区水果湖街中北路9号办公楼、商业裙房(长城汇二期) 1、2栋2单元13层1号R1、R2单元

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>

# 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〔2022〕131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）接受委托，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或公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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编制的2021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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为湖北一致公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解湖北一致公司2021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

湖北一致公司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）和相关资料规定编制汇总表，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湖北一致公司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 2021 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：



中国注册会计师：



二〇二二年三月十六日

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

2021年度

编制单位：湖北一致魔芋生物科技有限公司										单位：人民币元
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度资金占用的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
	湖北一致嘉纤生物科技有限公司	子公司	其他应收款	22,767,198.18	51,657.60		971,371.36	21,817,484.42	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				600,000.00	往来款	非经营性
	湖北致心生物科技有限公司	子公司	应收账款	2,645,456.46	230,063.10		215,801.21	14,261.89	销售款	经营性
	湖北一致嘉纤生物科技有限公司	子公司	应收账款		11,184,089.30		13,829,545.76		销售款	经营性
	湖北一致嘉纤生物科技有限公司	子公司	预付账款	8,017,408.06			5,355,789.16	2,661,618.90	采购款	经营性
	云南一致魔芋生物科技有限公司	子公司	应收账款		13,970.00		13,970.00		销售款	经营性
	云南一致魔芋生物科技有限公司	子公司	预付账款	77,990,650.00	29,750,678.50		101,131,407.98	6,619,920.52	采购款	经营性
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	劲仔食品集团股份有限公司	同一独立董事任职的公司（2021年9月已从关联方离职）	应收账款		9,285,987.13		8,322,807.13	963,180.00	销售款	经营性
总计				104,003,304.64	58,543,853.69		129,840,692.60	32,706,465.73		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王三强

王三强

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
湖北分所审核之章



# 营业执照

(副本)

(1-2)

统一社会信用代码

91420111587957230D



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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

类型 普通合伙企业分支机构

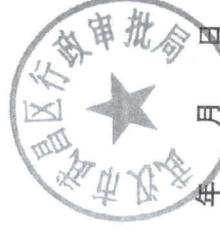
负责人 梁翌明

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、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年12月13日

营业期限 长期

营业场所 武昌区水果湖街中北路9号办公楼、商业裙房(长城汇二期)1、2栋2单元13层1号R1、R2单元



登记机关

2021 08 30

国家企业信用信息公示系统网址:  
http://192.0.97.222:6080/TopIcis/CertTabPrint.do

国家市场监督管理总局监制  
2021/8/30

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: 5000945

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》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、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》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》。

# 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：武汉市武昌区水果湖街中北路9号、商业裙房  
(长城汇二期) 1、2栋2单元13层R1、R2单元

分所执业证书编号：330000014201

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

发证机关：



中华人民共和国财政部制

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
Sex	男
出生日期	1973-05-14
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)-湖北分所
身份证号	42010419730514041X
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.

吴浩然(420000464652)

2021年已通过



日  
/d

证书编号:  
No. of Certificate 420100464652

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 2024 /y 03 /m 10 /d



姓名 姚三香  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1992-07-08  
 Date of birth  
 工作单位 天德会计师事务所(特殊普  
 Working unit 通分所 湖北分所  
 身份证号码 420117199207086326  
 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，仅用于说明姚三香是中国注册会计师 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.



姚三香 (330000010225)

2018年 已 通过

年 月 日

月 日

证书编号: 330000010225  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 7月 25日  
Date of Issuance