

宁夏宁苗生态园林（集团）股份有限公司

专项审计报告

希会审字(2020)1009号



目 录

| | |
|------------------------|-------|
| 一、专项审计报告..... | (1-2) |
| 二、附件 | |
| 欠付股东借款本息明细表..... | (3-3) |
| 三、证书复印件 | |
| (一) 注册会计师资质证明 | |
| (二) 会计师事务所营业执照 | |
| (三) 会计师事务所执业证书 | |
| (四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证 | |

浙江中汇会计师事务所

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)1009号

专项审计报告

宁夏宁苗生态园林(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的宁夏宁苗生态园林(集团)股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2019年12月31日止欠付股东借款本金息明细表进行了审计。

一、管理层的责任

按照企业会计准则编制欠付股东借款本金息明细表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:1、按照企业会计准则的规定编制欠付股东借款本金息明细表,并使其实现公允反映;2、设计、执行和维护必要的内部控制,以使欠付股东借款本金息明细表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上,对欠付股东借款本金息明细表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作,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,计划和执行审计工作以对欠付股东借款本金息明细表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关欠付股东借款本金息明细表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的欠付股东借款本金息明细表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与欠付股东借款本金息明细表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价欠付股东借款本金息明细表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，后附的欠付股东借款本息明细表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年12月31日欠付股东借款本息情况。

四、专项报告的使用范围

本报告仅供贵公司办理债权转股权手续时使用，不得用于其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年二月二十四日

附件

欠付股东借款本金明细表

编制单位：宁夏宁苗生态园林（集团）股份有限公司

截止日：2019年12月31日

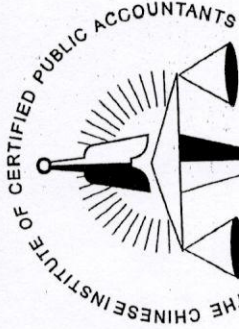
金额单位：人民币元

| 股东姓名 | 借款本金 | 借款日期 | 借款期限 | 借款年利率 | 借款利息 | 借款本金合计 |
|------|---------------|------------|------|-------|-----------|---------------|
| 余根民 | 51,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 51,765.00 | 51,051,765.00 |
| 李军 | 22,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 22,330.00 | 22,022,330.00 |
| 杨秀玲 | 3,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 3,045.00 | 3,003,045.00 |
| 王军 | 1,000,000.00 | 2019.12.26 | 6个月 | 6.09% | 845.83 | 1,000,845.83 |
| 王标 | 1,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 1,015.00 | 1,001,015.00 |
| 李学军 | 1,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 1,015.00 | 1,001,015.00 |
| 贾惠玲 | 1,000,000.00 | 2019.12.25 | 6个月 | 6.09% | 1,015.00 | 1,001,015.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | | | | 81,030.83 | 80,081,030.83 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中国注册会计师协会

姓名: 王斌
 Full name: 王斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968年10月03日
 Date of birth: 1968年10月03日
 工作单位: 希格玛会计师事务所有限公司宁夏和分所
 Working unit: 希格玛会计师事务所有限公司宁夏和分所
 身份证号码: 612721196810031419
 Identity card No.: 612721196810031419



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



证书编号:
 No. of Certificate: 640100020020

批准注册协会: 宁夏注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 宁夏注册会计师协会

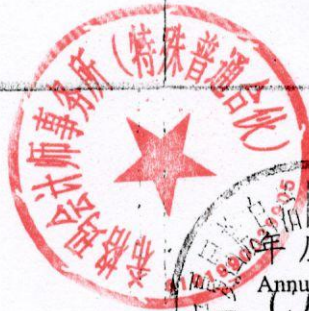
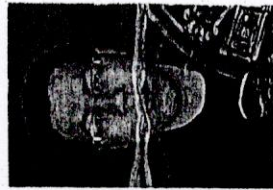
发证日期: 2000 年 02 月 17 日
 Date of Issuance: 2000 /y 02 /m 17 /d

换证日期: 2012年04月18日

2017 年 01 月 20 日



| | |
|-------|-------------------------|
| 姓名 | 罗宗礼 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1981-01-02 |
| 工作单位 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)宁夏众和分所 |
| 身份证号码 | 642222198101022812 |



年度检验登记
Annual Renewal Registration
CPA 9年5月24日
年检专用章经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

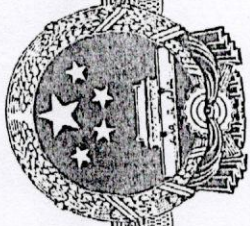
证书编号: 640100170007
No. of Certificate

批准注册协会: 宁夏回族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 07 日
Date of Issuance /y /m /d



9 年 4 月 24 日
/m /d



营业执照

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



统一社会信用代码

9161013607340169X2

(副本)(10-9)

成立日期 2013年06月28日

合伙期限 长期

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

经营范围 许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



登记机关

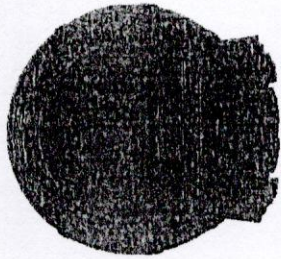
2019年11月08日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号:0006585



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕粹
 主任会计师:
 经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
 事大厦六层

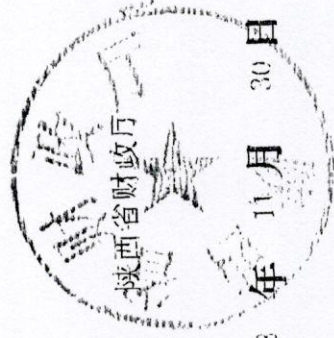


组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)
 执业证书编号: 61010047
 批准执业文号: 陕财办会(2013)28号
 批准执业日期: 2013年6月27日

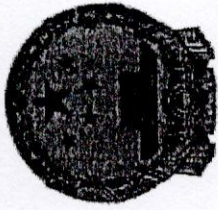
说明

- 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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

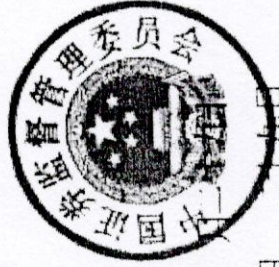
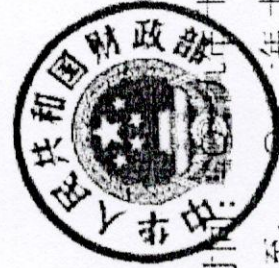


证书序号: 000379

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
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 吕桦



证书号: 31

发证时间: 二〇一〇年十月

证书有效期至: