

关于河北养元智汇饮品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：河北养元智汇饮品股份有限公司  
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：0318-2088006

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022521011053
报告名称：	关于河北养元智汇饮品股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明
报告文号：	致同专字（2022）第 110A007279 号
被审（验）单位名称：	河北养元智汇饮品股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 22 日
报备日期：	2022 年 04 月 22 日
签字人员：	王娟(110000152605)， 郝贝贝(110101560375)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于河北养元智汇饮品股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

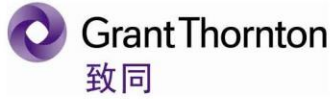
**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于河北养元智汇饮品股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

河北养元智汇饮品股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1



致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号  
赛特广场 5 层 邮编 100004  
电话 +86 10 8566 5588  
传真 +86 10 8566 5120  
www.grantthornton.cn

## 关于河北养元智汇饮品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 110A007279 号

河北养元智汇饮品股份有限公司全体股东：

我们接受河北养元智汇饮品股份有限公司（以下简称“养元饮品公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了养元饮品公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A010896 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，养元饮品公司编制了本专项说明所附的河北养元智汇饮品股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是养元饮品公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计养元饮品公司 2021 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对养元饮品公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2021 年度养元饮品公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供养元饮品公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师  
王倩  
1101015605

中国注册会计师  
曹贵  
110101560375

二〇二二年四月二十二日

河北养元智汇饮品股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河北养元智汇饮品股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(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									
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	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									
	上市公司的子公司及其附属企业									
	关联自然人									
	其他关联方及其附属企业									
	总计									

本表已于2022年4月22日获第五届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人：

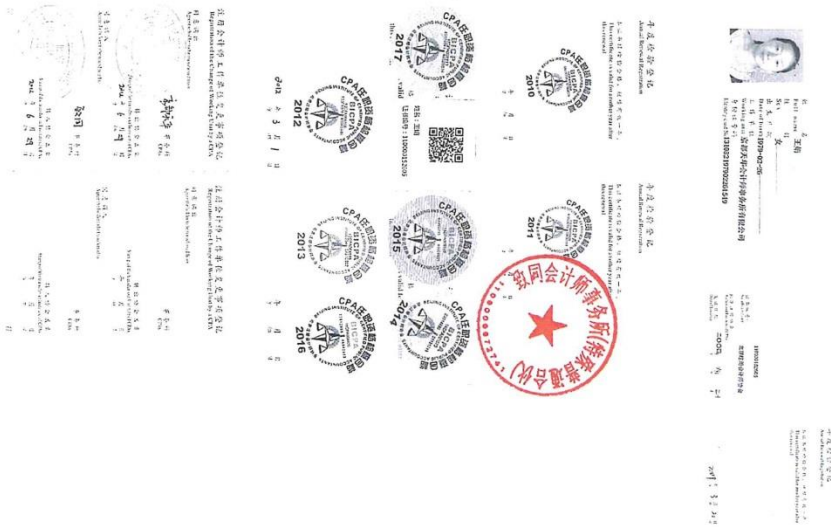
  


主管会计工作的公司负责人：


公司会计机构负责人：马利







姓名: 张凤臣  
 性别: 女  
 出生日期: 1985.11.12  
 身份证号: 130221198511120427  
 工作单位: 致茂会计师事务所(特殊普通合伙)  
 电子邮箱: kfc@zmao.com



注册号: 110101560293  
 批准执业日期: 2011年12月13日

2011年12月13日



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

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: 致茂会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 惠瑞  
 主任会计师: 惠瑞  
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010156  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号  
 批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码  
91110105592343655N

# 营业执照

(副本) (20-1)



名称 致同会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 李惠琦

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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至 长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2022年03月10日

<http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (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
现控股股东及其他关联方								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	-	-	-	-		-	-	-	-	
前控股股东及其他关联方								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	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								-		经营性往来
								-		经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
关联自然人								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
总计	-	-	-	-	-			-		