

关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司  
2021 年度财务报告更正事项的专项说明鉴  
证报告  
天职业字[2022]34103 号

# 关于内蒙古骑士乳业集团股份有限公司 2021 年度财务报告更正事项的专项说明鉴证报告

天职业字[2022]34103 号

内蒙古骑士乳业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了内蒙古骑士乳业集团股份有限公司（简称“骑士乳业”或“公司”）2021 年度财务报表，并于 2022 年 4 月 27 日出具天职业字[2022]13231 号无保留意见审计报告。骑士乳业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。

现内蒙古骑士乳业集团股份有限公司对 2021 年度财务报表及附注部分信息进行更正。更正内容具体如下：

## 一、资产负债表更正情况

公司对外部借款的还款时间进行梳理，对 2021 年 12 月 31 日其他非流动负债和一年内到期的非流动负债列报金额进行更正，更正情况如下：

### 1、更正前数据

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	139,334,626.55	62,600,842.72
<b>流动负债合计</b>	<b>675,759,487.90</b>	<b>537,330,456.98</b>
其他非流动负债	83,638,120.00	100,113,192.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>360,450,065.54</b>	<b>334,767,553.26</b>

### 2、更正后数据

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	151,834,618.55	62,600,842.72
<b>流动负债合计</b>	<b>688,259,479.90</b>	<b>537,330,456.98</b>
其他非流动负债	71,138,128.00	100,113,192.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>347,950,073.54</b>	<b>334,767,553.26</b>

## 二、“附注（二十四）一年内到期的非流动负债”更正内容

说明：期初指 2021 年 01 月 01 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度。

### 1、更正前数据

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	65,101,382.56	8,143,830.00
1 年内到期的长期应付款	24,678,370.16	17,498,282.57
1 年内到期的租赁负债	30,815,717.57	27,258,304.98
1 年内到期的其他非流动负债	18,739,156.26	29,980,125.11
<u>合计</u>	<u>139,334,626.55</u>	<u>82,880,542.66</u>

### 2、更正后数据

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	65,101,382.56	8,143,830.00
1 年内到期的长期应付款	24,678,370.16	17,498,282.57
1 年内到期的租赁负债	30,815,717.57	27,258,304.98
1 年内到期的其他非流动负债	31,239,148.26	29,980,125.11
<u>合计</u>	<u>151,834,618.55</u>	<u>82,880,542.66</u>

## 三、“附注（三十）其他非流动负债”更正内容

### 1、更正前数据

项目	期末余额	期初余额
外部借款	83,638,120.00	100,113,192.00
<u>合计</u>	<u>83,638,120.00</u>	<u>100,113,192.00</u>

### 2、更正后数据

项目	期末余额	期初余额
外部借款	71,138,128.00	100,113,192.00
<u>合计</u>	<u>71,138,128.00</u>	<u>100,113,192.00</u>

经审核，本次财务数据的修订对骑士乳业财务状况、经营业绩无实质性影响，亦不影响本所出具的无保留意见审计报告。

专此说明。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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；企业合并、分立、清算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、财务咨询、税务筹划、法律、法规规定的其他业务；软件开发；计算机系统维护；企业管理咨询；基础软件服务；数据处理；云计算中心（除销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
登记机关

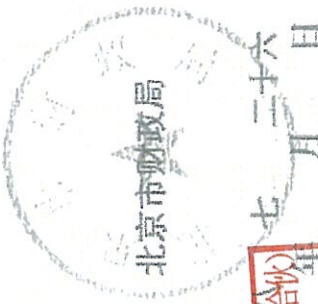


2022年 0月 2日

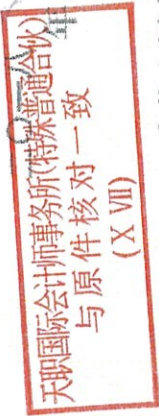
证书序号: 0000175

# 说明

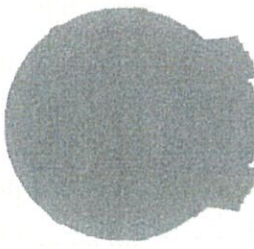
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:


2011年11月14日

批准执业日期:



中国注册会计师协会  
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 高兴  
性别: 男  
出生日期: 1977-01-02  
工作单位: 大同精诚会计师事务所有限公司  
身份证号码: 140202770102601



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.

2014年度在职资格检查合格

证书编号: 140200820024  
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年2月9日  
Date of Issuance

2004年11月30日  
2004年11月30日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
大同精诚会计师事务所  
与原件(IV)核对一致

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所  
2015年8月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京天职国际会计师事务所  
2015年8月26日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应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，办理补办手续。

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.

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

大同精诚会计师事务所  
2015年3月3日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
2015年3月11日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所  
2015年9月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
2015年12月24日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 高兴  
证书编号: 140200820024

2017  
2017.3.13

2016年3月14日

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.

2016  
2016.3.28

2012年度在职资格检查合格

2017年3月15日

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.

2015  
2015.4.13

2015年3月4日

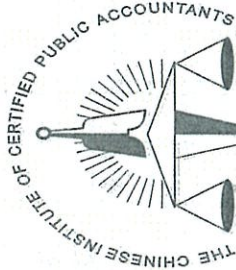
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2014  
2014.4.11

2010  
2010年3月27日

2010年3月2日



中国注册会计师  
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

王达



110101504737

姓名 王达  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1984-08-09  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所  
Working unit  
身份证号码 120106198408092015  
Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(X VII)

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.



证书编号: 110101504737  
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2014 年 07 月 21 日  
Date of Issuance

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