

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

日禾戎美股份有限公司  
容诚专字[2022]200Z0194号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

容诚会计师事务所  
骑缝

# 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:	110100322022431004387
报告名称:	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]200Z0194号
被审(验)单位名称:	日禾戎美股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月22日
报备日期:	2022年04月22日
签字注册会计师:	闫钢军(350200011525), 蔡天晨(110101560129), 万亚兰(310000034711)
 <p>(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)</p>	

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。

# 关于日禾戎美股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2022]200Z0194 号

日禾戎美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审计准则审计了日禾戎美股份有限公司（以下简称戎美股份公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 22 日出具了容诚审字[2022]200Z0021 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，戎美股份公司管理层编制了后附的日禾戎美股份股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是戎美股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计戎美股份公司 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。除了对戎美股份公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解戎美股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供戎美股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。


附件：日禾戎美股份股份有限公司 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。


(此页无正文，为日禾戎美股份有限公司容诚专字[2022]200Z0194 号报告之  
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 闫钢军   
闫钢军 (项目合伙人)

中国注册会计师: 蔡天晨   
蔡天晨

中国注册会计师: 万亚兰   
万亚兰

2022年4月22日

附件:

**日禾戎美股份有限公司**  
**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: 日禾戎美股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021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年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		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联关系	上市公司核算的会计科目	2021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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业								-		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
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	—	—	—	-	-	-	-	-		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

郭健印

于清印

王梅印



证书序号 0011869

### 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

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称：

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

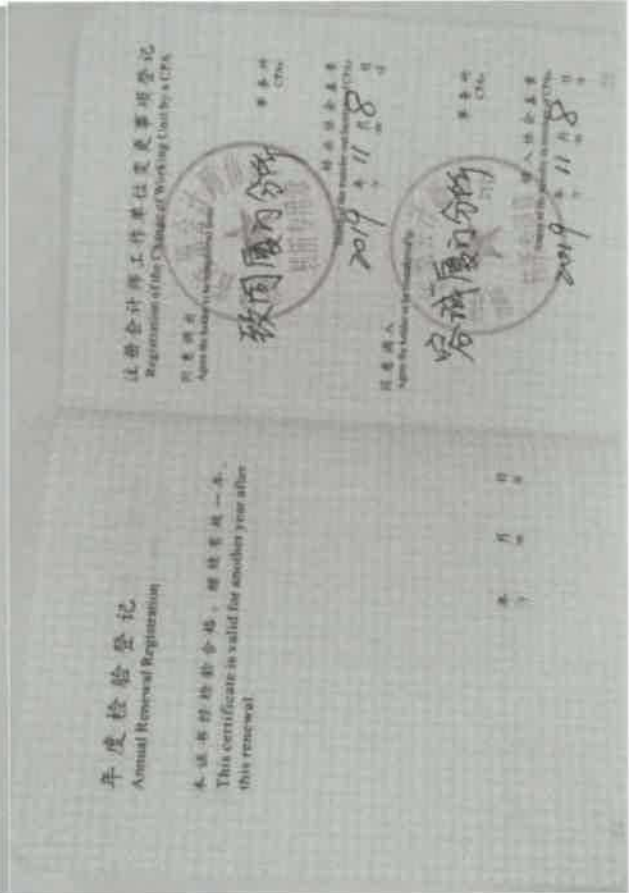
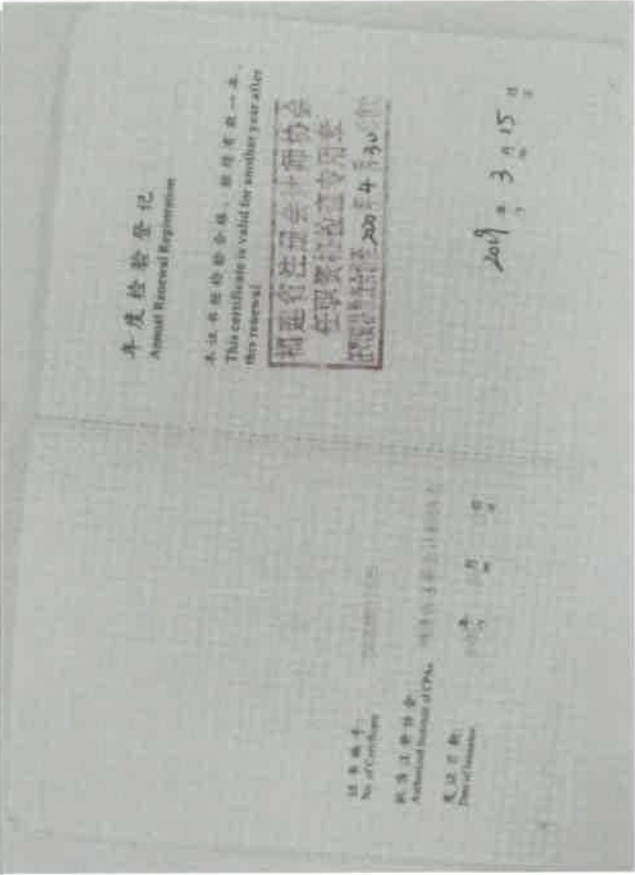
发证机关：北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用








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

姓名: 周天展  
Age: 36 years old

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

日期: 2017年12月9日  
Date: 2017-12-09






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

姓名: 周天展  
Age: 36 years old

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

日期: 2017年12月9日  
Date: 2017-12-09

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

姓名: 周天展  
Age: 36 years old

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

日期: 2017年12月9日  
Date: 2017-12-09




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

姓名: 周天展  
Age: 36 years old

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

日期: 2017年12月9日  
Date: 2017-12-09




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

有效期至: 2018年12月31日  
Valid Until: 2018-12-31



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

有效期至: 2018年12月31日  
Valid Until: 2018-12-31




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

有效期至: 2018年12月31日  
Valid Until: 2018-12-31



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092

有效期至: 2018年12月31日  
Valid Until: 2018-12-31




周天展  
Fell name: 周天展

出生日期: 1973-08-23  
Date of Birth: 1973-08-23

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092





周天展  
Fell name: 周天展

出生日期: 1973-08-23  
Date of Birth: 1973-08-23

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership)

执业证书编号: 1101020362092  
Certificate No.: 1101020362092






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



姓 名  
Full name 万业兰  
性 别  
Sex 女  
出生日期  
Date of Birth 1987-11-01  
工作单位  
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通  
普通合伙)上海分所  
身份证号码  
Identity card No. 347622198711011206

证书编号  
No. of Certificate 310000034711

发证机构  
Authorized Institute (CIA) 上海市注册会计师协会  
发证日期  
Date of Issuance 2020年10月23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.



万业兰(310000034711)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年 月 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.

年 月 日

(合伙)