

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

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 2022 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.granthornton.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（2023）第 110A008432 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 110A011901 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师
王娟
110900152605

中国注册会计师
郝贝贝
110101560375

二〇二三年四月二十一日

河北养元智汇饮品股份有限公司2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中冀投资股份有限公司	上市公司之联营企业	其他应收款		25,000.00	668.49		25,668.49	减资款及利息	非经营性往来
总计	-	-	-	-	25,000.00	668.49	-	25,668.49	-	-

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：

附表 2

关于河北养元智汇饮品股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业								-		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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
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
关联自然人								-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中冀投资股份有限公司	上市公司之联营企业	其他应收款		25,000.00	668.49		25,668.49	减资款及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业								-		非经营性往来
总计	-	-	-	-	25,000.00	668.49	-	25,668.49	-	-