

# 广东天池茶业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

## 目 录

- 一、审核报告
- 二、控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



# 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：	110001022022452000345
报告名称：	广东天池茶业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
报告文号：	永证专字（2022）第240087号
被审（验）单位名称：	广东天池茶业股份有限公司
会计师事务所名称：	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月05日
报备日期：	2022年04月01日
签字人员：	孙秀清(440101320001), 余水金(330000015247)



(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。

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

永证专字(2022)第310087号

广东天池茶业股份有限公司全体股东:

### 一、审核意见

我们在审计了广东天池茶业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021年12月31日合并及母公司资产负债表和2021年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上,审核了贵公司2021年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为,贵公司编制的2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信,我们获取的审核证据是充分、适当的,为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层的责任

贵公司管理层负责按照《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告(2015)107号)的规定,编制

和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



二〇二二年四月一日



# 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：广东天池茶业股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生额 (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
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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生额 (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										
小计										
挂牌公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计										

法定代表人：柯泽龙

主管会计工作负责人：

谢海杰

会计机构负责人：谢海杰



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105085458861W



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律事务咨询；会计培训；法律、法规规定的其他经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关 2021年10月18日

证书序号: 0011966

### 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: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号


批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:


中华人民共和国财政部制





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

姓名: 孙秀清  
性别: 男  
出生日期: 1976-04-22  
工作单位: 大信会计师事务所  
身份证号: 342601197604220512



**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.



孙秀清(440101520061)，已通过广东省注册会计师协会2020年在职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕152号。



**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.



孙秀清(440101520061)，已通过广东省注册会计师协会2021年在职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。





**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

年 月 日

**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



2020年 11月 10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2020年 11月 10日





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

姓名: 余水强

Full name: \_\_\_\_\_

性别: 男

Sex: \_\_\_\_\_

出生日期: 1965-08-25

Date of birth: \_\_\_\_\_

工作单位: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)广州分所

Working unit: \_\_\_\_\_

身份证号: 340602196508254016

Identity card No.: \_\_\_\_\_



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.




余水强(330000015247)，已通过广东省注册会计师协会  
2021年任职资格审查，通过文


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.

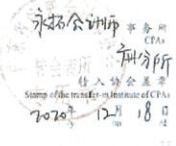
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



大信会计师事务所  
CPAs  
2021年12月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



永浩会计师事务所  
CPAs  
2021年12月18日

年 月 日

