



北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

关于内蒙古蒙水水资源股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表  
专项审核报告

审计机构：北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）

地址：北京市丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 12 层 1210

电话：010-86398538

北京兴





北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）  
BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

## 目 录

一、审核报告	1—2 页
二、审核报告附件	
1、附表	3 页



## 关于内蒙古蒙水水资源股份有限公司

### 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

#### 专项审核报告

[2023]京会兴昌华专字第 000125 号

内蒙古蒙水水资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了内蒙古蒙水水资源股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。





# 北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

附件：内蒙古蒙水水资源股份有限公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

北京兴昌华会计师事务所  
(普通合伙)



中国注册会计师：  
(签章)



王义罗

中国注册会计师：  
(签章)



高俊

二〇二三年四月十八日

中国注册会计师：  
(签章)



郁舒二



附表:

## 2022年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 蒙牛乳业(集团)股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用类别	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金余 额	报告期占用累计 发生金额(不含 利息)	报告期占用资金 的利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	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									
挂牌公司子公司及 其附属企业									
小计									
其他关联方及其附 属企业									
小计									
总计									

说明: 按照内蒙古自治区国资委要求, 本公司母公司内蒙古水务投资集团于2020年开始进行资金集中管理工作, 其他应收款内蒙古水务投资集团2021年末余额为878.04万元, 该余额为根据内蒙古自治  
自治区国资委要求进行资金归集, 2021年末该款项在资金归集账户中, 未被母公司占用。2022年4月20日, 双方已解除资金归集, 该款项已转回本公司银行账户。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:




会计师事务所  
报告专  
续





仅供报告附件使用

# 营业执照

统一社会信用代码  
91110114686901101X



扫描市场主体身份  
码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

(副本)  
(2-1)

名称 北京兴昌华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 汪和俊

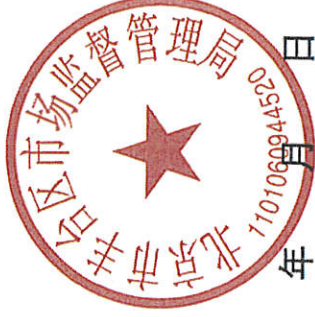
经营范围

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，出具有关的报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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。）

出资额 200万元

成立日期 2009年03月11日

主要经营场所 北京市丰台区马家堡东路106号2号楼12层1210



登记机关

2022 年 10 月 28 日

# 仅供报告附件使用

证书序号: 0017380

## 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: 北京市财政局

二〇〇九年一月十四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 汪和俊  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市丰台区马家堡东路106号2号楼1210

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010054

批准执业文号: 京财会许可[2009]0006号

批准执业日期: 2009年01月14日

事务所(普)用





姓名 Full name 王义罗  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1981-06-29  
 工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 340304198106291210



姓名: 王义罗  
 证书编号: 110000105088

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.

110000105088

证书编号:  
 No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 04月 24日  
 Date of Issuance





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

北京兴华  
事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 1 月 11 日  
ly /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京兴华  
事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 1 月 14 日  
ly /m /d

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

北京信达  
事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年 12 月 28 日  
ly /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京兴华  
事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年 12 月 28 日  
ly /m /d

年检凭证

中国注册会计师协会

王义罗

会员编号 110000105088

最后年检时间

2022年08月

年检结果

年检通过

历年记录



姓名	高直
Sex	男
出生日期	1975-07-13
工作单位	北京兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	342125197507130213



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: 320506200002  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009-01-21 年 月 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



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



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须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法定业务时，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，办理补发手续。

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.







姓名	郁舒二
Sex	男
出生日期	1987-08-20
工作单位	安徽皖瑞会计师事务所
身份证号码	342425198708205219



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: 340101880026  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 03月 14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.



姓名：郁舒二  
证书编号：340101880026

年 月 日  
/y /m /d



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

