

关于国投中鲁果汁股份有限公司
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：国投中鲁果汁股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）65542288

关于国投中鲁果汁股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA6B0113

国投中鲁果汁股份有限公司

国投中鲁果汁股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了国投中鲁果汁股份有限公司(以下简称国投中鲁)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024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,并于2025年3月27日出具了XYZH/2025BJAA6B0112无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,国投中鲁编制了本专项说明所附的国投中鲁2024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、准确性及完整性是国投中鲁的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国投中鲁2024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。

除对国投中鲁2024年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计国投中鲁2024年度财务报表时国投中鲁提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解国投中鲁2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国投中鲁2024年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

李一

中国注册会计师：

智月

中国 北京

二〇二五年三月二十七日



2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



上市公司名称：通盛果汁股份有限公司

非经营性资金占用		占用方与上市公司的关联关系		上市公司核算的科目	2024年期初占用资金金额	2024年度计提累计发生金额（不含利息）	2024年度计提累计发生金额（如有）	2024年度计提累计发生金额	2024年期末占用资金金额	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											
小计											
实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
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	上市公司核算的科目	2024年期初往来资金金额	2024年度计提累计发生金额（不含利息）	2024年度计提累计发生金额（如有）	2024年度计提累计发生金额	2024年期末往来资金余额	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	国投服务有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	其他应收款-其他应收款	13,844.54	653,948.06	66,70	653,948.09	13,433.66	13,433.66	存款	经营性往来
	国投物业有限责任公司	控股股东、实际控制人附属企业	其他应收款	0.00				0.00	0.00	押金	经营性往来
	国投融通网络科技（佛山）有限公司	控股股东、实际控制人附属企业	其他应收款	3.82			3.82	0.00	0.00	日常交易	经营性往来
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											
合计				13,848.36	653,948.06	66.70	653,948.31	13,433.66	13,433.66		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



证书序号: 0014624



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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝晖、谭小青

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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 5000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区明阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关



2025 年 01 月 21 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

同意调去
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执业公告，必要时应向委托人告知。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或变更执业，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，办理挂失手续。

NOTES

1. When practicing, 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 notice after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号：
No. of Certificate

110000120124
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期：
Date of Issues

1999年 6月 1日



姓名
Full name: 李强

性别
Sex: 女

出生日期
Date of birth: 1970年11月22日

工作单位
Working unit: 北京中德恒会计师事务所

身份证号
Identity card: 110108701122046



姓名: 李强
身份证号: 110000120124



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，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

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



证书编号: 11010059573
No. of Certificate
北京注册会计师协会
As. Assoc. of CPAs of C/As
发证日期: 2013年 12月 27日
Date of Issue

年 月 日
十 二 二 七

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 曹月虹
证书编号: 11000134070

年 月 日
十 二 二 七

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
十 二 二 七



姓名: 曹月虹
Full name: 曹月虹
性别: 女
Sex: 女
出生(日)月: 1984-09-11
Date of birth: 1984-09-11
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 130132198409112561
Identity card No.: 130132198409112561



附表 2

关于国投中鲁果汁股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	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	国投财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	13,044.54	650,948.48	66.76	653,640.09	10,419.69	存款	经营性往来
	国投物业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.02				0.02	押金	经营性往来
	国投源通网络科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.80			3.22	0.58	日常交易	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
										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	/	/	/	13,048.36	650,948.48	66.76	653,643.31	10,420.29	/	/