

关于三全食品股份有限公司 控股股东及其他关联方占用 资金情况的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于三全食品股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

三全食品股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表 1

关于三全食品股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字（2017）第 110ZA3057 号

三全食品股份有限公司全体股东：

我们接受三全食品股份有限公司（以下简称“三全食品公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了三全食品公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA4599 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，三全食品公司编制了本专项说明所附的三全食品股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是三全食品公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计三全食品公司 2016 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。除了对三全食品公司实施于 2016 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，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2016 年度三全食品公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供三全食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)

中国注册会计师 黄志斌

中国注册会计师 倪军

中国·北京

二〇一七年四月十九日

三全食品股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：三全食品股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	河南全惠食品有限公司	子公司	其他应收款	25,657.51	875.90			26,533.41		非经营性往来
	天津全津食品有限公司	子公司	其他应收款	19,504.38	1,256.86			20,761.24		非经营性往来
	成都全益食品有限公司	子公司	其他应收款	8,477.82	2.64			8,480.46		非经营性往来
	浙江龙凤食品有限公司	子公司	其他应收款	6,356.38	0.00			6,356.38		非经营性往来
	郑州全生农牧科技有限公司	子公司	其他应收款	4,632.39	200.65			4,833.04		非经营性往来
	佛山全瑞食品有限公司	子公司	其他应收款	1,810.00	810.00			2,620.00		非经营性往来
	冰器库（北京）商务有限公司	子公司	其他应收款		100.00			100.00		非经营性往来
	广州三全食品有限公司	子公司	其他应收款		86.25			86.25		非经营性往来
	济南三全食品有限公司	子公司	其他应收款		77.64			77.64		非经营性往来
	成都国福龙凤食品有限公司	子公司	其他应收款		57.96			57.96		非经营性往来
	杭州三全食品有限公司	子公司	其他应收款		47.74			47.74		非经营性往来
	南昌三全食品有限公司	子公司	其他应收款		46.43			46.43		非经营性往来
	福州三全食品有限公司	子公司	其他应收款		24.77			24.77		非经营性往来
	武汉三全商贸有限公司	子公司	其他应收款		20.22			20.22		非经营性往来
	南宁三全食品有限公司	子公司	其他应收款		19.87			19.87		非经营性往来
	贵阳三全商贸有限公司	子公司	其他应收款		14.75			14.75		非经营性往来
	昆明三全食品有限公司	子公司	其他应收款		14.48			14.48		非经营性往来
	太原三全食品有限公司	子公司	其他应收款		13.28			13.28		非经营性往来
	沈阳三全食品有限公司	子公司	其他应收款		8.94			8.94		非经营性往来
	南京三全食品有限公司	子公司	其他应收款		8.32			8.32		非经营性往来
	西安都尚食品有限公司	子公司	其他应收款		8.19			8.19		非经营性往来
	乌鲁木齐三全食品有限公司	子公司	其他应收款		5.88			5.88		非经营性往来
	兰州三全食品有限公司	子公司	其他应收款		5.27			5.27		非经营性往来
	上海全申食品有限公司	子公司	其他应收款		4.88			4.88		非经营性往来
	天津三全食品销售有限公司	子公司	其他应收款		4.35			4.35		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				66,438.48	3,715.27			70,153.75		

本表已于2017年4月19日获第六届董事会第八次会议批准。

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：