

关于洽洽食品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告

洽洽食品股份有限公司

会专字[2018]2166 号

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 ● 北京

关联方资金占用情况专项审核报告目录

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
专项审核报告	1-2
关联方资金占用情况汇总表	3-4

会专字[2018]2166 号

关于洽洽食品股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

洽洽食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了洽洽食品股份有限公司（以下简称洽洽食品）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 20 日出具了会审字[2018] 1399 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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，洽洽食品编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是洽洽食品管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计洽洽食品 2017 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。除了对洽洽食品实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解洽洽食品的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为洽洽食品披露控股股东及其他关联方资金占用情况

之用，不得用作任何其他目的。

附件：洽洽食品股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：宁云

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑贤中

中国·北京

中国注册会计师：宋世林

2018 年 4 月 20 日

附件：

洽洽食品股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：洽洽食品股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2017 年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年末占用资金余额	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	安徽新动力食品有限公司	母公司下的联营公司的子公司	应收账款	4,149.60	5,242.70	9,392.30	-		经营性占用
	合肥国瀚置业有限公司	母公司下的控股孙公司	应收账款	20,272.00	40,786.32	61,058.32	-		经营性占用
	合肥华邦集团有限公司	同一母公司	应收账款	209,247.69	2,725,333.24	2,712,558.86	222,022.07		经营性占用
	巢湖华邦置业有限公司	母公司下的控股孙公司	应收账款	1,845.28	241.50	2,086.78	-		经营性占用
	合肥华嘉置业投资有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	10,077.60	110,362.14	100,696.44	19,743.30		经营性占用
	合肥华力食品有限公司	母公司下的联营公司的子公司	应收账款	623,190.02	583,454.92	586,462.31	620,182.63		经营性占用
	合肥华泰集团股份有限公司	母公司	应收账款	22,363.76	1,393,244.83	1,162,624.43	252,984.16		经营性占用
	合肥经济技术开发区华元小额贷款有限责任公司	母公司下的联营公司	应收账款	10,853.04	252,107.05	262,960.09	-		经营性占用
	合肥市东舜置业有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	2,914.00	28,106.77	31,020.77	-		经营性占用

上海华洽投资有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	52,645.72	279,309.89	292,623.61	39,332.00		经营性占用
合肥伊赛特商业管理有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	-	26,613.15	26,613.15	-		经营性占用
合肥华邦物业服务有限公	母公司下的孙公司	应收账款	-	134,655.01	134,655.01	-		经营性占用
司								
合肥华元典当有限公司	同一母公司	应收账款	-	25,687.03	25,687.03	-		经营性占用
安徽沈师傅食品有限公司	母公司的孙公司	应收账款	374,133.78	3,586,514.47	3,591,708.25	368,940.00		经营性占用
合肥华墅置业投资有限公司	母公司下的联营公司	应收账款	-	22,406.89	8,379.89	14,027.00		经营性占用
六安华邦新华房地产有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	6,098.40	211,863.10	217,961.50	-		经营性占用
巢湖邦晟置业有限公司	母公司下的孙公司	应收账款	7,177.48	172,382.79	179,560.27	-		经营性占用
安徽华盛景观工程有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		24,406.19	18,902.59	5,503.60		经营性占用
合肥华元融资租赁有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		472,339.49	468,959.49	3,380.00		经营性占用
安徽华元金融集团股份有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		3,453.76	3,453.76	-		经营性占用
宣城华坤置业有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		43,440.13	43,440.13	-		经营性占用
合肥华顺房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		3,650.40	3,650.40	-		经营性占用
铜陵华元融资	同受实际控制人控	应收账款						经营性占用

	租赁有限公司	制			2,271.72	2,271.72	-		
	上海华楨供应链管理有限公 司	母公司下的孙公司	应收账款		42,596.00	27,294.66	15,301.34		经营性占用
小计				1,344,968.37	10,190,469.49	9,974,021.76	1,561,416.10		
关联 自然 人及 其控 制的 法人							-		
小计				-	-	-	-		
其他 关联 人及 其附 属企 业									
小计				-	-	-	-		
上市 公司 的子 公司 及其 附属 企业	合肥华康资产 管理有限公司	子公司	其他应收 款	19,964,294.55	35,352,221.43	-	55,316,515.98	募投项 目	非经营性占用
	长沙洽洽食品 有限公司	子公司	其他应收 款	15,990,565.75	1,600.00	-	15,992,165.75	募投项 目	非经营性占用
	新疆洽利农农 业有限公司	子公司	其他应收 款	1,621.83	65.00	593.96	1,092.87	募投项 目	非经营性占用
	内蒙古华葵农 业科技有限责 任公司	子公司	其他应收 款	5,590,209.02	-	-	5,590,209.02	募投项 目	非经营性占用

	江苏洽康食品 有限公司	子公司	其他应收 款	18,050,639.40	902,594.34	13,940,262.06	5,012,971.68	借款	非经营性占用
	广西坚果派农 业有限公司	子公司	其他应收 款	6,958,680.18	7,875,512.61	2,461,764.71	12,372,428.08	借款	非经营性占用
小计				66,556,010.73	44,131,993.38	16,402,620.73	94,285,383.38		
总计				67,900,979.10	54,322,462.87	26,376,642.49	95,846,799.48		

法定代表人：陈先保

主管会计工作的负责人：陈先保

会计机构负责人：李小璐