

加加食品集团股份有限公司  
非经营性资金占用清偿情况、  
违规担保及解除情况的专项审核意见  
2020 年度





## 关于加加食品集团股份有限公司 非经营性资金占用清偿情况、 违规担保及解除情况的专项审核意见

中汇会专[2021]3640号

加加食品集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了加加食品集团股份有限公司（以下简称加加食品公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了中汇会审[2021]3463号无保留意见审计报告。在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的加加食品公司非经营性资金占用清偿情况、违规担保及解除情况表（以下简称“情况表”）进行了专项审核。

根据中国证券监督管理委员会及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》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2020年年度报告披露工作的通知》的要求如实编制和对外披露情况表并确保其真实、准确、合法及完整是加加食品公司管理层的责任。

我们的责任是在实施审核工作的基础上对情况表发表审核意见。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。在审核过程中，我们对情况表所载资料与我们审计加加食品公司2020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核对等我们认为必要的工作程序。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。

根据我们的工作程序，我们没有发现后附由加加食品公司编制的情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅供加加食品公司披露非经营性占用资金清偿情况、违规担保及解除情况之用，不得用作任何其他用途。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

潘玉忠  
中国注册会计师  
潘玉忠  
注册号:110001840004

中国注册会计师:

马东宇  
中国注册会计师  
马东宇  
注册号:110000152407

报告日期: 2021年4月27日

附表一：

加加食品集团股份有限公司非经营性资金占用清偿情况表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

占用股东或 关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日)	报告期新增 占用金额 (2020年度)	报告期 偿还总金额 (2020年度)	期末余额 (2020年12月31日)	截至年报 披露日余额	预计偿还 方式(如适用)	预计偿 还金额	预计偿还 时间(月份)
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当年新增非经营性资金占用情 况的原因、责任人追究及董事 会拟定采取措施的情况说明							无			
未能按计划清偿非经营性资金 占用的原因、责任追究情况及 董事会拟定采取的措施说明							无			

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


附表二:

加加食品集团股份有限公司违规担保及解除情况表

编制单位: 加加食品集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日)	报告期新增 违规担保金额 (2020年度)	报告期解除 担保金额 (2020年度)	期末 余额	截至年报 披露日余额	预计解 除方式	预计解 除金额	预计 解除 时间
湖南卓越投资有限公司	控股股东	2017年6月	注1	27,805.00	-	27,805.00	-	-	已解除	-	-
湖南卓越投资有限公司、长沙 可可槟榔屋有限公司、湖南派 仔食品有限公司	控股股东及附属企业	2017年7月		18,800.00	-	18,800.00	-	-	已解除	-	-
合计	-	-		46,605.00	-	46,605.00	-	-	-	-	-
当年新增违规担保的原因、责任人追究 及董事会拟定采取措施的情况说明				无							
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况 及董事会拟定采取的措施说明				无							

注1: 违规担保发生的原因实际控制人在未经公司董事会、股东大会审议通过的情况下, 越权以公司名义对外违规提供担保。

法定代表人:

  
文建印

主管会计工作负责人:

  
刘素印

会计机构负责人:

  
刘素印



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人 余强

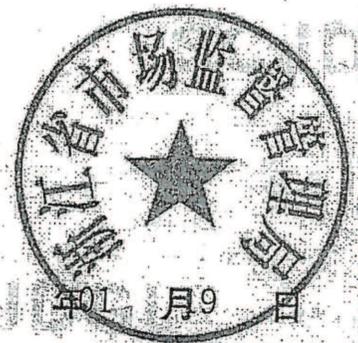
仅供中汇 [20 1] 号报告书使用

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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。（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01月9日

证书序号 0001679

### 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



2018年5月 日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师

仅供中汇 [2018] 号报查使用

经营场所：杭州市江干区新业路8号  
华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：2013年12月4日





证书序号: 000381

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

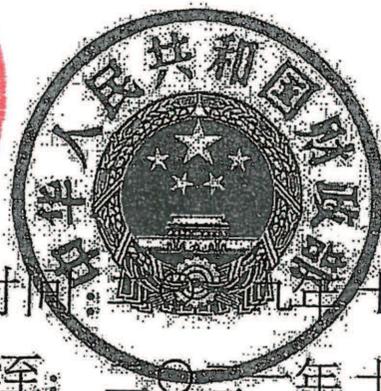
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余强

仅供中汇 [20 ] 号报告书使用



证书号: 45

发证时间: 二〇一〇年十一月六日

证书有效期至: 二〇一二年十一月六日



姓 名 潘玉忠  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1973/05/04  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中经会计师事务所有限责任  
Working unit 公司  
身份证号码 370125197305044919  
Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号：110001840004  
No. of Certificate

批准注册协会：北京市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002年09月05日  
Date of Issuance



姓名：潘玉忠  
证书编号：110001840004



姓名 马东宇

性别 男

出生日期 1979-04-19

工作单位 北京京都天华会计师事务所有限责任公司

身份证号码 142321197904190613



姓名：马东宇  
证书编号：110000152407

记  
strati

格，  
id for a.



110000152407

证书编号：  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

二〇〇九年七月二十七日

年 月 日  
y m d

