

绝味食品股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]77-3号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——1

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表——2



绝味食品股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]77-3 号

绝味食品股份有限公司董事会：

我们审计了绝味食品股份有限公司（以下简称“绝味食品”）财务报表，包括2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2023年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，绝味食品编制了后附的2023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、合法性及完整性是绝味食品管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，绝味食品汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解绝味食品2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
其它关联资金往来	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	2023年年初往来资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
	深圳网聚投资有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	186,341.42	51,613.02		5,791.48	232,162.96	资金拆借	非经营性占用
	广西阿秀食品有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	37,890.79	3,161.00			41,051.79	资金拆借	非经营性占用
	湖南聚源集采供应链有限公司	公司的子公司	其他应收款	21,112.70	48,881.00		45,280.00	24,713.70	资金拆借	非经营性占用
	长沙绝味食品营销有限公司	公司的子公司	其他应收款	19,844.24	26,380.28		22,957.30	23,267.22	资金拆借	非经营性占用
	黑龙江阿滨食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	11,130.43	7,146.97		6,203.79	12,073.61	资金拆借	非经营性占用
	甘肃阿甘食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	7,853.76	6,218.79		6,253.44	7,819.11	资金拆借	非经营性占用
	新疆阿之疆食品有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	3,691.05	4,880.19		1,480.52	7,090.72	资金拆借	非经营性占用
	襄阳富襄现代农业开发有限公司	公司的子公司	其他应收款	4,887.73	6.04			4,893.77	资金拆借	非经营性占用
	江苏阿惠食品有限公司	公司的子公司	其他应收款		7,376.79		2,870.00	4,506.79	资金拆借	非经营性占用
	海南阿翔食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	2,982.00	4,655.79		3,431.62	4,206.17	资金拆借	非经营性占用
	长沙绝味轩企业管理有限公司	公司的子公司	其他应收款	2,300.59	1,693.14		144.72	3,849.01	资金拆借	非经营性占用
	盘山阿妙食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	862.45	18,772.04		16,570.87	3,063.62	资金拆借	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：人民币万元

编制单位：绝味食品股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其它关联资金往来	长沙福城食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	1,701.44	3,236.00		250.00	2,986.00	资金拆借	非经营性占用
	昆明阿趣食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	459.17	6,154.53		5,779.50	2,076.47	资金拆借	非经营性占用
	四川阿宁食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	65,460.08	69,441.00		68,257.84	1,183.16	资金拆借	非经营性占用
	内蒙古阿蒙食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	6,910.23	6,564.50		5,931.93	1,091.74	资金拆借	非经营性占用
	广东阿华食品有限责任公司	公司的子公司	其他应收款	4.76	1,552.00		67,012.08		资金拆借	非经营性占用
	武汉阿楚食品有限公司	公司的子公司	其他应收款	1,030.29	50,061.98		56,972.21		资金拆借	非经营性占用
	海口绝味食品营销有限公司	公司的子公司	其他应收款	4.76			4.76		资金拆借	非经营性占用
	鲜生活冷链物流有限公司	联营企业	应收账款	413.59	8,571.37		6,644.86	2,956.80	劳务款	经营性资金占用
	四川廖记投资有限公司	联营企业	应收账款	151.12	4,484.70		3,818.06	1,080.23	货款、劳务款	经营性资金占用
	江苏满贯食品有限公司	联营企业	应收账款	176.27	967.06		313.95	804.23	货款	经营性资金占用
其他关联人及其附属企业	江苏和府餐饮管理有限公司	联营企业	应收账款	857.99	2,545.40		2,186.76	358.64	货款	经营性资金占用
	长沙市拿云餐饮管理有限公司	联营企业	应收账款	48.72	1,352.52		1,316.56	212.23	货款、劳务款	经营性资金占用
	江苏固江南食品有限公司	联营企业	应收账款	18.23	3,082.26		3,812.96	127.29	货款、劳务款	经营性资金占用
	长沙颜家食品销售有限公司	联营企业	应收账款					48.72	货款	经营性资金占用
	深圳市幸福商城科技股份有限公司	联营企业	应收账款	81.43			87.43	12.23	劳务款	经营性资金占用
	南昌市赣香食品科技有限公司	联营企业	应收账款	82.24			74.24	8.00	货款、劳务款	经营性资金占用
	福州舞爪食品有限公司	联营企业	应收账款	8.08	76.75		77.11	7.72	劳务款	经营性资金占用
	福建淳百味餐饮发展有限公司	联营企业	应收账款	1.18	21.86		20.76	2.28	劳务款	经营性资金占用



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：绝味食品股份有限公司
 金额单位：人民币万元

其它关联资金往来	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	2023年期初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	四川廖记投资有限公司	联营企业	其他应收款	50.00				50.00	押金	经营性资金占用
	鲜生通商贸物流有限公司	联营企业	其他应收款	0.20	3.00			3.20	保证金	经营性资金占用
	长沙彩云农副产品有限公司	联营企业	预付款项		14,599.73		13,309.38	1,290.35	货款	经营性资金占用
其他关联人及其附属企业	长沙拿云餐饮管理有限公司	联营企业	其他非流动资产		1,000.00		1,000.00		投资诚意金	经营性资金占用
	江苏满贯食品有限公司	联营企业	其他非流动资产		800.00		800.00		重组意向金	经营性资金占用
关联自然人										
总计				376,188.51	355,463.38		348,654.13	382,997.76		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



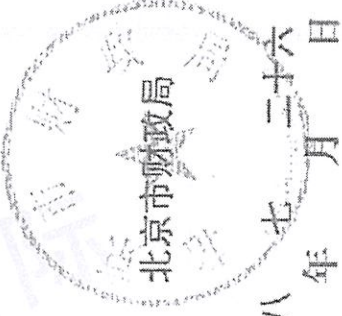
会计机构负责人：



证书序号: 0000175

说明

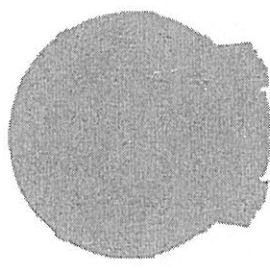
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

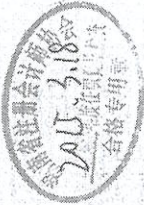
执业证书编号: 11010150

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期: 2011年11月14日

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.



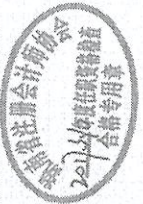
日期

月

日

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.



日期

月

日

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.

日期

月

日

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.



日期

月

日



姓名: 刘智清
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1968-11-02
Date of birth: _____
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit: _____
身份证号码: 430300196811020015
Identity card No.: _____

证书编号: 430300020016
No. of Certificate

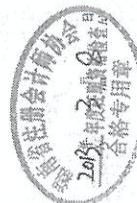
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年08月01日
Date of Issuance: 1999年08月01日



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.





注册号: 110101504946
 No. of Certificate:
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015年 04月 03日
 Date of Issuance



姓名: 陈霞
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1991-01-19
 Date of birth
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit
 身份证号码: 430381199101195026
 Identity card No.

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.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



年 月 日

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

年 月 日

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.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

