

仲景食品股份有限公司

**非经营性资金占用及其他关联资金往
来情况的专项说明**

苏公 W[2024]E1071 号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

目 录

1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明.....	1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	3
3、事务所营业执照复印件	4
4、事务所执业证书复印件	5
5、签字注册会计师资质证明复印件	6



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于仲景食品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明



仲景食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了仲景食品股份有限公司（以下简称“仲景食品”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，并于 2024 年 4 月 8 日出具了苏公 W[2024]A 206 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，仲景食品编制了本专项说明所附的仲景食品股份有限公司 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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是仲景食品管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计仲景食品 2023 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。除了对仲景食品实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解仲景食品 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供仲景食品 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

公证天业会计师事务所



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2024 年 4 月 8 日



附件:

仲景食品股份有限公司
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

单位: 人民币万元

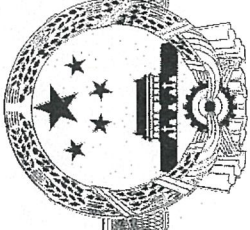
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来资金金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(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(经营性往来、非经营性往来)
	郑州仲景食品科技有限公司	子公司	其他应收款	2,735.63	56.54		-	2,792.17	往来款	非经营性往来
	大兴安岭北椴蓝食品有限公司	子公司	其他应收款	1,910.90			58.06	1,852.84	往来款	非经营性往来
	仲景食品(南阳)有限公司	子公司	其他应收款	35,456.20			926.18	34,530.12	往来款	非经营性往来
	郑州仲景食品科技有限公司	子公司	应收账款		3,155.38				销售商品	经营性往来
	大兴安岭北椴蓝食品有限公司	子公司	应收账款		129.42				采购商品	经营性往来
	大兴安岭北椴蓝食品有限公司	子公司	应收账款		16.35				加工费	经营性往来
	上海仲景实业发展有限公司	子公司	应付账款		781.36				采购商品	经营性往来
	上海仲景实业发展有限公司	子公司	应付账款		447.88				加工费	经营性往来
	郑州仲景食品科技有限公司	子公司	应付账款		399.00				车辆租赁款	经营性往来
	仲景食品(南阳)有限公司	子公司	应付账款		8.40				车辆租赁款	经营性往来
小计				40,102.83	4,994.32		5,922.03	39,175.13		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				40,102.83	4,994.32		5,922.03	39,175.13		

法定代表人: 孙锋

主管会计工作负责人

会计机构负责人





营业执照

(副本)

编号 320200666202312040008



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。

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；清算事宜；分立、合并、收购、兼并、重组、清算、破产清算、财务审计、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。(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)

出资额 1175万元整

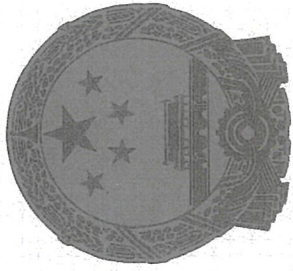
成立日期 2013年09月18日

经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

2023年12月04日



会计师事务所 执业证书

名称：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

张彩斌

主任会计师：

经营场所：

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32020028

批准执业文号：

苏财会[2013]36号

批准执业日期：

2013年09月12日

证书序号：0001561

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：

二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 110101505086
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 29 日
Date of Issuance

姓名	程晓曼
Sex	女
出生日期	1987-12-29
Date of birth	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
工作单位	通合伙)江苏分所
Working unit	321322198712290840
身份证号码	
Identity card No.	



程晓曼(110101505086)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
男 1989-09-09 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
532130198909092337



注册
Registration

格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



毕坤(320000104745)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



毕坤(320000104745)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000104745
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 04 月 30 日
Date of Issuance

