

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[2019]17126 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 |
| 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表 | 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[2019]17126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2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018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相关财务报表附注，并于2019年4月15日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，绝味食品编制了后附的2018年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表（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2018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。

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2019]17126号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:





2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表

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 | 非经营性资金占用方名称 | 占用方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2018 年年初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2018 年度占用资金的利息 (如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 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 | 往来方与公司的关联关系 | 公司核算的会计科目 | 2018 年年初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2018 年度占用资金的利息 (如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年期末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 长沙汇功投资有限公司 | 本公司股东 | 其他应收款 | | 1,296.00 | | | 1,296.00 | 往来款 | 非经营性资金往来 |
| | | | | | | | | | | |
| | 成都绝味轩食品有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 329.15 | 3,078.50 | | 3,407.65 | | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 昆明阿趣食品有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 323.35 | 9,582.00 | | 9,905.35 | | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 天津阿正食品有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 93.92 | 55,841.30 | | 55,935.22 | | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 贵州阿乐食品有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 0.37 | 15,084.00 | | 15,084.37 | | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 甘肃阿甘食品有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 4,226.50 | 8,394.00 | | 8,049.93 | 4,570.57 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| 公司的子公司及其附属企业 | 长沙绝味食品营销有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 12,910.23 | 6,534.50 | | 6,822.07 | 12,622.66 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 长沙绝味轩企业管理有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 1,906.67 | 252.57 | | | 2,159.24 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 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 | 4,448.25 | 33.00 | | 15.00 | 4,466.25 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





2018年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表（续）

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与公司的 关联关系 | 公司核算的 会计科目 | 2018年年初占 用资金余额 | 2018年度占用 累计发生金额 (不含利息) | 2018年度占 用资金的利息 (如有) | 2018年度偿还 累计发生金额 | 2018年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|--------------|-----------------|------------------|---------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|----------|----------|
| 公司的子公司及其附属企业 | 江西阿南食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 274.96 | 26,365.57 | | 23,003.93 | 3,636.60 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 武汉阿楚食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 12,235.87 | 18,253.00 | | 17,730.00 | 12,758.87 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 内蒙古阿蒙食品 有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 1,299.19 | 4,386.80 | | 4,375.63 | 1,310.36 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 湖南阿瑞食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 10,035.08 | 28,635.80 | | 25,177.00 | 13,493.88 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 黑龙江阿滨食品 有限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 3,719.42 | 1,988.49 | | 404.00 | 5,303.91 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 四川阿宁食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 14,195.00 | 21,552.80 | | 24,372.60 | 11,375.20 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 西安阿顺食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | 150.00 | | | | 150.00 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 河南阿杰食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | | 35,798.10 | | 34,928.26 | 869.84 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 山东阿齐食品有 限公司 | 公司的子公司 | 其他应收款 | | 308.00 | | | 308.00 | 资金拆借 | 非经营性资金往来 |
| | 其他关联方及其附属企业 | 江苏和府餐饮管 理有限公司 | 联营公司 | 其他非流动 资产 | | 3,000.00 | | | 3,000.00 | 股权投资定金 |
| 总计 | | | | 66,147.96 | 240,384.43 | | 229,211.01 | 77,321.38 | | |

法定代表人：



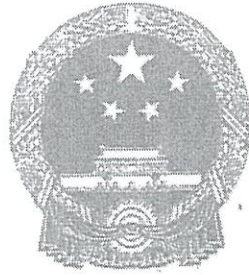
主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



注：报告期末，公司存在对长沙汇功投资有限公司的其他应收款1,296万元，该款项产生的原因为长沙汇功投资有限公司因部分股份质押，由中国证券登记结算有限公司派发的2017年度分红的部分红利被冻结。公司在直接派发部分机构股东红利时，向长沙汇功投资有限公司发放的股利重复包含了该部分红利。经与中国证券登记结算有限公司、质权人、长沙汇功投资有限公司沟通，长沙汇功投资有限公司部分股权质押对应的红利已解除冻结，长沙汇功投资有限公司未使用或分配原冻结的重复发放的红利，并在报告出具日前将重复发放的红利归还本公司。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

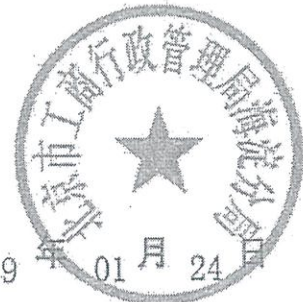
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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；基本建设年度财务决算审计；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



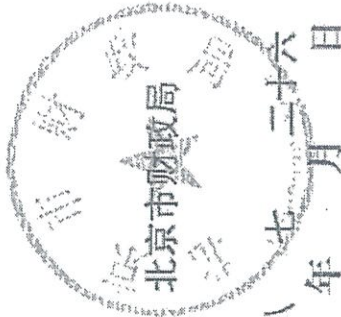
2019年01月24日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000175

说明

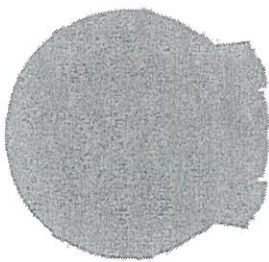
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

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:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

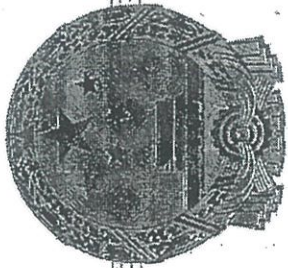
2011年11月14日

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

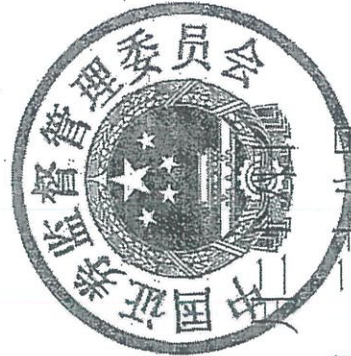


证书序号: 000406

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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇二〇年五月二十六日

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2019]137号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：傅成钢先生

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》(财会【2001】1035号)中“合伙会计师事务所出具的审计报告、验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的业务报告，应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



授权人（签字）：

邱靖之

被授权人（签字）：

李元同

日期：二〇一九年一月一日

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.



年 月 日
年 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.



年 月 日
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
After the holder to be transferred from.

事务所
CPAs

转出协会盖章
年 月 日
作 年 月 日

同意调入
After the holder to be transferred to.
根据财政部2010年修订《注册会计师法》
五取国际会计师事务所有限公司
分所改制为五取国际会计师事务所(特殊普通合伙)分所
2012年 11月 20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
After the holder to be transferred from.

事务所
CPAs

转出协会盖章
年 月 日
作 年 月 日

同意调入
After the holder to be transferred to.
五取国际会计师事务所(特殊普通合伙)
2012年 11月 20日



姓 名 傅成钢
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1973-09-12
Date of birth
工作单位 天取国际会计师事务所有限
公司广州分所
Working unit
身份证号 320105197309121438
Identity card No.

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.



证书编号: 430300020005
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 01 日
Date of issuance

2012年4月30日换发

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)文件

天职授[2019]233号

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之先生

被授权人

姓名：康代安先生

根据本所执业规范有关规定“每项业务至少应该委派一名项目负责合伙人；权益合伙人、授薪合伙人以及经授权的业务部门主任可担任项目负责合伙人；但属于鉴证业务的，如果委派的项目负责合伙人不是权益合伙人的，应当另外委派一名权益合伙人作为复核签字合伙人并在鉴证报告上签字”等的规定，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的非鉴证业务项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2019年1月1日至2019年12月31日

特此委托。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



授权人（签字）：

邱清之

被授权人（签字）：

张恒春

日期：二〇一九年一月一日

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

天职国际会计师事务所
C特转普通会计师事务所
CPA 协会盖章
Stamp of the association of CPAs
2015年10月22日
日
日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
C特转普通会计师事务所
CPA 协会盖章
Stamp of the association of CPAs
2015年10月22日
日
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

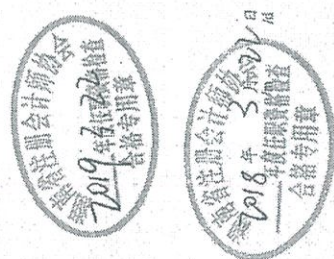
天职国际会计师事务所
C特转普通会计师事务所
CPA 协会盖章
Stamp of the association of CPAs
2016年11月15日
日
日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
C特转普通会计师事务所
CPA 协会盖章
Stamp of the association of CPAs
2016年11月18日
日
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.

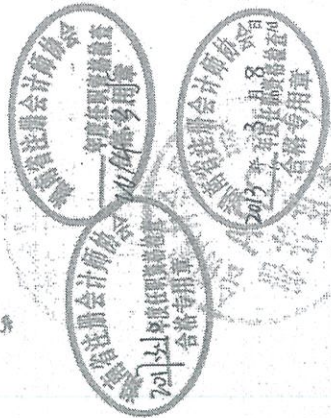


姓名 康代安
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-06-17
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 432502197405171750
Identity card No.

证书编号: 110002400104
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: 2006年04月28日
Date of Issuance
2012年07月27日续

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.



40.



张宇辰
 姓名 Full name 张宇辰
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1988-05-17
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 Identity card No. 430111198805171827



年度检验合格
 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.



证书编号: 110101504662
 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: 2014 年 04 月 29 日
 Date of Issuance

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

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 月 日
 Year Month Day