

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

中饮巴比食品股份有限公司  
容诚专字[2021]230Z0171 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于中饮巴比食品股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2021]230Z0171 号

中饮巴比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中饮巴比食品股份有限公司(以下简称巴比食品)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2021年04月27日出具了容诚审字[2021]230Z0133号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定,巴比食品管理层编制了后附的中饮巴比食品股份有限公司2020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保证其真实、准确、完整是巴比食品管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计巴比食品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了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对巴比食品实施2020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。为了更好地理解巴比食品的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供巴比食品年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:中饮巴比食品股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为中饮巴比食品股份有限公司容诚专字[2021]230Z0171号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 褚诗炜



中国注册会计师: 黄剑



中国注册会计师: 季嘉伟



2021年04月27日

附件:

## 中饮巴比食品股份有限公司 2020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: 中饮巴比食品股份有限公司

单位: 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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业								-		
上市公司及其附属企业	南京中茂食品有限公司 广州市良星餐饮服务有限公司 上海阿京妈网络科技有限公司	子公司 子公司 子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款		29,500.00 6.81 3.60		29,000.00	500.00 6.81 3.60		非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业	刘会发控制的加盟店 陈昌琴控制的加盟店 吕启胜控制的加盟店 道口加华(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)	其他关联方 其他关联方 其他关联方 其他关联方	应收账款 应收账款 应收账款 应收账款	2.43 3.33 0.85 6.62	39.35 34.66 18.33 1.47		40.16 34.78 19.18 1.79	1.62 3.22 -0.33 514.92		经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来
总计				6.62	29,604.21	-	29,095.92	514.92		

公司法定代表人: 刘会平

主管会计工作的负责人: 钱昌华

会计机构负责人: 钱昌华



# 营业执照

统一社会信用代码  
911101020854927874



(副本)(5-1)

名称 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、清算、审计；办理企业合并、分立、清算事宜、代理申请企业变更、注销登记；基本建设年度审计；管理咨询、会计、税务、法律、资产评估、企业管理咨询、项目投资、并依法规定其他业务。(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；不得从事本市产业政策限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月10日

营业期限 2013年12月10日至 长期

住所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2019年12月11日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 高厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一三年七月二日  
证书有效期至: 二〇一五年七月二日

证书序号: 0011869

### 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: 北京市财政局  
二〇一九年六月廿日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

**执业证书**  
名称: 容诚会计师事务所(普通合伙)  
首席合伙人: 肖厚发 710102036292092

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 41010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



姓名	褚靖琳
性别	女
出生日期	1983-06-05
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊)
身份证号	340103198306054028
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: 340100030131  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-04-11 日  
Date of Issuance: /y /m /d







姓名: 黄剑  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1985-09-08  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 北京中瑞信会计师事务所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号: 140626198509080115  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_



证书编号: 110100323978  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 批准注册会计师: 安诚会计师事务所  
 Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2021 年 04 月 21 日  
 Date of issuance: \_\_\_\_\_



黄剑  
 110100323978  
 深圳市注册会计师协会  
 Shenzhen Association of Certified Public Accountants

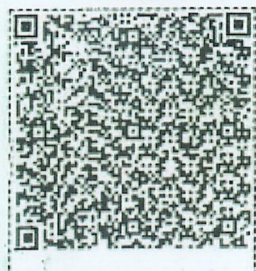


姓名 季嘉伟  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-12-18  
 Date of birth  
 工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 苏州分所  
 Working unit  
 身份证号码 320724198812181255  
 Identity card No.



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:  
 No. of Certificate 110100320250

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

发证日期: 年 月 日  
 Date of Issuance 2020/y 0/m 0/d

季嘉伟(110100320250)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 / / /