

维维食品饮料股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往
来情况的专项报告

2021 年度



防 伪 编 码： 31000006202284147R

被 审 计 单 位 名 称： 维维食品饮料股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA10176号

签 字 注 册 会 计 师： 冯蕾

注 师 编 号： 310000052124

签 字 注 册 会 计 师： 程人坚

注 师 编 号： 310000061751

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于维维食品饮料股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZA10176 号

维维食品饮料股份有限公司全体股东：

我们审计了维维食品饮料股份有限公司(以下简称“公司”、“维维股份”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度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和相关财务报表附注,并于 2022 年 3 月 3 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA10172 号的无保留意见审计报告。

维维股份管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是维维股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计维维股份 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解维维股份 2021 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财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供维维股份披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



冯蕾

中国注册会计师：



程人坚

中国·上海

二〇二二年三月三日

**维维食品饮料股份有限公司 2021 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：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用资金发生额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
前大股东及其附属企业	维维集团股份有限公司(注)	前大股东现持股 5% 以下股东	其他应收款	2,692.29			2,692.29		资金占用	非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来资金发生额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	维维乳业有限公司	控股子公司	其他应收款		0.52			0.52	资金周转	非经营性往来
	济南维维乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	6,031.06	31.14		35.15	6,027.05	资金周转	非经营性往来
	济宁维维乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,577.59	19.31		143.60	2,453.30	资金周转	非经营性往来
	徐州维维牛奶有限公司	控股子公司	其他应收款	1,750.81	1,044.97		1,210.12	1,585.66	资金周转	非经营性往来
	新疆维维天山雪乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,517.08	20.48			2,537.56	资金周转	非经营性往来
	新疆维维西部农牧科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,988.92				1,988.92	资金周转	非经营性往来
	新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,708.17	8.48			1,716.65	资金周转	非经营性往来
	武汉维维乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	5,456.62	226.27		0.89	5,682.00	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	维维华东食品饮料有限公司	控股子公司	其他应收款	3,796.69	1,022.77		69.48	4,749.98	资金周转	非经营性往来
	维维六朝松面粉产业有限公司	控股子公司	其他应收款	33,260.42	11,093.50		21,358.23	22,995.69	资金周转	非经营性往来
	湖南省怡清源茶业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,846.47	4,803.62		2,321.50	5,328.59	资金周转	非经营性往来
	徐州维维金澜食品有限公司	控股子公司	其他应收款	3,656.22			3,656.22		资金周转	非经营性往来
	维维东北食品饮料有限公司	控股子公司	其他应收款	17,784.19	10,789.13		10,278.15	18,295.17	资金周转	非经营性往来
	维维汤旺河生态农业有限公司	控股子公司	其他应收款	7,105.17	4,002.30		4,100.31	7,007.16	资金周转	非经营性往来
	维维粮仓粮食储运有限公司	控股子公司	其他应收款	7,934.33	45,183.91		53,118.24		资金周转	非经营性往来
	维维粮油(正阳)有限公司	控股子公司	其他应收款	16,633.60	15.44		1,952.08	14,696.96	资金周转	非经营性往来
	维维国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	27,845.71	12,000.00		14,691.74	25,153.97	资金周转	非经营性往来
	维维华山核桃产业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,348.30	865.02		66.43	5,146.89	资金周转	非经营性往来

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	衣单文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00				100.00	资金周转	非经营性往来
	维维茗酒坊有限公司	控股子公司	其他应收款	2,797.05	53.51		60.52	2,790.04	资金周转	非经营性往来
	宝兴堂面粉产业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,655.71				4,655.71	资金周转	非经营性往来
	青岛维维商业配售有限公司	控股子公司	其他应收款	5.00				5.00	资金周转	非经营性往来
	维维电商(徐州)有限公司	控股子公司	其他应收款	4.30	361.25		72.34	293.21	资金周转	非经营性往来
	徐州汉源老酒坊酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	254.11	24.39			278.50	资金周转	非经营性往来
	维维电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	11,442.01	1,697.93		1,128.77	12,011.17	资金周转	非经营性往来
	北京广力为嘉业贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		145.00		145.00		资金周转	非经营性往来
	北京维维商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	165.98	0.74			166.72	资金周转	非经营性往来
		控股子公司资金占用小计:		166,665.51	93,409.68		114,408.77	145,666.42		
	武汉维维乳业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,337.64				1,337.64	资金周转	非经营性往来
	新疆维维天山雪乳业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	8,760.06				8,760.06	资金周转	非经营性往来
	银川维维北塔乳业股份有限公司	控股子公司之间	其他应收款	189.95				189.95	资金周转	非经营性往来
	济南维维乳业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	430.46				430.46	资金周转	非经营性往来
	维维东北食品饮料有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,643.51	306.78			1,950.29	资金周转	非经营性往来
	维维粮油(正阳)有限公司	控股子公司之间	其他应收款	448.62	31.57		479.89	0.30	资金周转	非经营性往来
	维维华东食品饮料有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,484.09				1,484.09	资金周转	非经营性往来
	西安维维食品饮料有限公司	控股子公司之间	其他应收款	462.84				462.84	资金周转	非经营性往来
	新疆维维西部农牧科技有限公司	控股子公司之间	其他应收款	3,651.42				3,651.42	资金周转	非经营性往来
	新疆维维农牧科技有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,006.21				1,006.21	资金周转	非经营性往来
	维维粮心粮食储运有限公司	控股子公司之间	其他应收款		2,990.02		1,000.02	1,990.00	资金周转	非经营性往来
	济宁维维乳业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	340.93	0.89		0.89	340.93	资金周转	非经营性往来
	徐州怡源会议服务有限公司	控股子公司之间	其他应收款	0.58				0.58	资金周转	非经营性往来
	维维国际贸易有限公司	控股子公司之间	其他应收款	720.68				720.68	资金周转	非经营性往来
	维维乳业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,000.00	5.00			1,005.00	资金周转	非经营性往来
	维维创新投资有限公司	控股子公司之间	其他应收款	1,000.00				1,000.00	资金周转	非经营性往来
	宝兴堂面粉产业有限公司	控股子公司之间	其他应收款	100.00				100.00	资金周转	非经营性往来



非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司之间的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	绥化维维粮油储运有限公司	控股子公司之间	其他应收款	212.78	3,937.90		4,150.68		资金周转	非经营性往来
	徐州维维牛奶有限公司	控股子公司之间	其他应收款		2.47		2.47		资金周转	非经营性往来
	维维电子商务有限公司	控股子公司之间	其他应收款		1.00		1.00		资金周转	非经营性往来
	维维六朝松面粉产业有限公司	控股子公司之间	其他应收款		0.18		0.18		资金周转	非经营性往来
	维维电商(徐州)有限公司	控股子公司之间	其他应收款		0.02		0.02		资金周转	非经营性往来
	控股子公司之间资金占用合计:			22,789.77	7,275.83		5,635.15	24,430.45		
	上市公司的子公司及其附属企业小计			189,455.28	100,685.51		120,043.92	170,096.87		
其他关联方及其附属企业	重庆灵豆科技有限公司	联营企业	应收账款	13.77			13.77		货款	经营性往来
	青岛灵狐电子商务有限公司	参股公司的全资子公司	应收账款	41.24			3.44	37.80	货款	经营性往来
	维维天山雪乳业(上海)有限公司	参股公司	应收账款	285.22	702.73		987.95		货款	经营性往来
	徐州远景牧业有限公司	原参股公司的全资子公司	应收账款	50.00	166.63		216.63		货款	经营性往来
	江苏维维新流运营管理有限公司	参股公司	应收账款		53.81		0.37	53.44	货款	经营性往来
	江苏维维新流运营管理有限公司	参股公司	其他应收款	390.23	17.29			17.29	往来款	经营性往来
	联营公司及参股公司资金占用合计:			192,537.80	101,625.97		1,222.16	108.53		
总计										

注: 2021年年初占用资金余额为2020年及以前年度资金占用形成的利息余额, 2021年度未新增关联方非经营性资金占用, 截至专项报告出具日关联方非经营性资金占用余额为0。

本汇总表已于2022年3月3日获董事会批准。



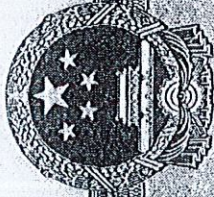
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人(会计主管人员):



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记
备案信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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,出具有关审计报告;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;信息系统开发及其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年12月28日

仅供出报告使用,其他无效

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

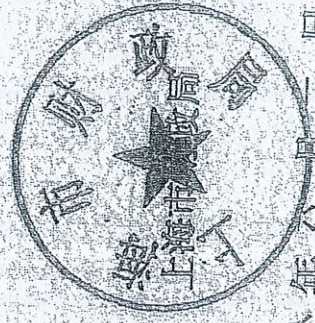
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0001247

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: 上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部副



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 冯蕾
 Full name: FENG LEI
 性别: 女
 Sex: F
 出生日期: 1969-09-24
 Date of birth: 1969-09-24
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN CPAS
 身份证号码: 410108196909241225
 Identity card No.: 410108196909241225



证书编号: 310000052124
 No. of Certificate: 310000052124
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2020年12月19日
 Date of Issuance: 2020/12/19

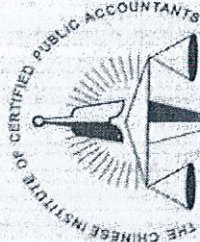
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

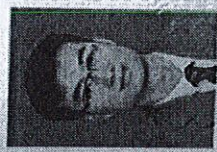


冯蕾(310000052124)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

月 日



姓名 Full Name 程人坚
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of Birth 1991-05-12
 工作单位 Working Unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity Card No. 362330199105122418



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.

(事务所)

证书编号: 310060061751
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年10月31日
Date of Issuance /m /d



程人坚(310060061751)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日