

# 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[2024]215Z0109号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

容诚



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-3
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4



## 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[2024]215Z0109 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）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 2024 年 03 月 28 日出具了容诚专字 [2024]215Z0109 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《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 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 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。除了对巴比食品实施 2023 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 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。




(此页无正文，为中饮巴比食品股份有限公司容诚专字[2024]215Z0109 号审计报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 孔令莉   
孔令莉(项目合伙人)

中国注册会计师: 孙茂藩   
孙茂藩

2024年03月28日



附件:

## 中饮巴比食品股份有限公司

### 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

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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初占用资金 余额	2023年度占用资金 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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初往来资金 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								-		
上市公司的子公司及其附属企业	中饮巴比餐饮管理(武汉)有限公司	控股子公司	其他应收款		400.00	9.01	409.01	-	资金拆借	
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业								-		
总计				-	400.00	9.01	409.01	-		

公司法定代表人: 刘会平

主管会计工作负责人: 苏爽

会计机构负责人: 苏爽





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙  
肖厚发 担任

经营范围 批准从事证券服务业务；接受委托，办理下列审计业务：(一)审查企业会计报表、出具审计报告；(二)验证企业资本，出具验资报告；(三)办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务清偿等事宜；(四)为依法设立的企业提供验资服务；(五)法律、行政法规规定的其他业务；(六)法律法规规定的其他业务；(七)开展经核准的内部控制咨询、信息系统咨询、管理咨询、税务咨询、销售代理、法律、会计、软件、培训、代理记账、软件及辅助开发、选择经营项目，开展经营的内资企业、外商投资企业、国家和本地产业政策禁止和限制类项目的经营活动；不得从

出资额 8190万元  
成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



登记机关

2023年12月15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》。

会计师事务所

## 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

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: 11010032

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

发证机关: 北京市财政局  
二〇一三年六月廿日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

中华人民共和国财政部制



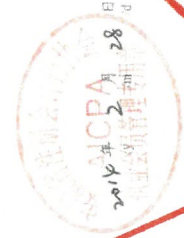
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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: 110100320117  
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2月28日  
Date of Issuance



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



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.



孔令莉 110100320117



孔令莉(110100320117)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



孔令莉(110100320117)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



孔令莉(110100320117)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



孔令莉(110100320117)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



孔令莉 110100320117



孔令莉(110100320117)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



孔令莉(110100320117)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名: 孔令莉  
Full name

性别: 女  
Sex

出生日期: 1983-03-19  
Date of birth

工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所  
Working unit

身份证号码: 340103198303193022  
Identity card No.

注册会计师事务所(特殊普通合伙)  
Registration of Special General Partnership Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred from

华普天健会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs

2016年8月1日  
y m d

同意转入  
Agree to be transferred to



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.





姓名: 孙茂嵩  
 Full name: Sun Feiwang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1992.09.10  
 Date of birth: 1992.09.10  
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: Rongcheng CPAs  
 身份证号码: 321102199209101010  
 Identity card No: 321102199209101010



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

证书编号: 110002430928  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110002430928  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110002430928  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

**容诚会计师事务所(特殊普通合伙)**  
**业务报告附件专用**

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.



孙茂嵩(110002430928)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



孙茂嵩(110002430928)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



**(特殊普通合伙)**



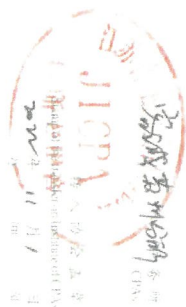
孙茂嵩 110002430928

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

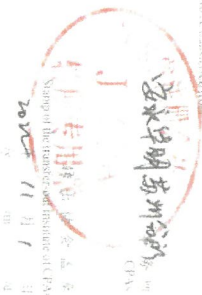
证书编号: 110002430928  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

**(7)**

同意人  
 Agree the holder of the certificate



同意人  
 Agree the holder of the certificate



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