

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

洽洽食品股份有限公司
容诚专字[2024]230Z0342号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于洽洽股份有限公司

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]230Z0342 号

洽洽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洽洽股份有限公司（以下简称洽洽食品公司）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 2023 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2024]230Z0179 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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，洽洽食品公司管理层编制了后附的洽洽股份有限公司 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、完整是洽洽食品公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计洽洽食品公司 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。除了对洽洽食品公司实施 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。为了更好地理解洽洽食品公司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。

本专项说明仅供洽洽食品公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：洽洽股份有限公司 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，为洽洽食品股份有限公司容诚专字[2024]230Z0342 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

施琪璋

中国注册会计师：_____

马静

中国·北京

中国注册会计师：_____

刘文龙

2024 年 4 月 25 日

附件：

洽洽食品股份有限公司 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：洽洽食品股份有限公司

单位：人民
币元

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 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(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
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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	合肥华泰集团股份有限公司	母公司	应收账款	229,782.42	1,101,074.78		1,330,857.20		商品服务销售、房屋租赁	经营性往来
	上海植享家食品有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		436,752.72		436,752.72		商品服务销售	经营性往来
	坚果派农业有限公司	本公司的联营企业	应收账款		9,248,900.49		9,248,900.49		商品服务销售	经营性往来

	合肥华邦物业服务 有限公司	母公司的孙公 司	应收账款		1,569,658.63		1,569,658.63		商品服务销售、房 屋租赁	经营性往来
	贵州君台厚酱酒业 有限公司	同受实际控制 人控制	应收账款		33,180.00		33,180.00		商品服务销售	经营性往来
	合肥元太企业管理 咨询有限公司	母公司的联营 企业	应收账款		117,319.37		117,319.37		商品服务销售、房 屋租赁	经营性往来
	合肥典元信息咨询 有限公司	母公司的控股 子公司	应收账款		31,789.30		31,789.30		商品服务销售、房 屋租赁	经营性往来
	江苏洽洽食品有限 公司	母公司的控股 子公司	应收账款		2,760.00		2,760.00		商品服务销售	经营性往来
	贵州君台厚酱酒业 销售有限公司	同受实际控制 人控制	应收账款		723,153.74		704,176.52	18,977.22	商品服务销售、房 屋租赁	经营性往来
	安徽兰香猴魁茶叶 有限公司	同受实际控制 人控制	应收账款		80,423.96		80,423.96		商品服务销售	经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	重庆洽洽食品有限 公司	子公司	其他应收款	95,360,033.23	49,353.48			95,409,386.71	往来款	非经营性往 来
	滁州洽洽食品有限 责任公司	子公司	其他应收款	273,566,667.48	34,532,006.67			308,098,674.15	往来款	非经营性往 来
	长沙洽洽食品有限 公司	子公司	其他应收款	24,583,684.35	3,373,056.63			27,956,740.98	往来款	非经营性往 来
	包头洽洽食品有限 公司	子公司	其他应收款		30,237,724.41			30,237,724.41	往来款	非经营性往 来
其他关联方及其 附属企业										
总计	—	—	—	393,740,167.48	81,537,154.18		13,555,818.19	461,721,503.47		

公司法定代表人：陈先保

主管会计工作的负责人：陈奇

会计机构负责人：胡晓燕