

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
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

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汇总表 的专项说明

中兴华报字（2024）第 020020 号

维维食品饮料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维维食品饮料股份有限公司（以下简称“维维股份”）2023 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 14 日签发了中兴华审字（2024）第 020252 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，维维股份编制了后附的维维食品饮料股份有限公司 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确保其真实、合法及完整是维维股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计维维股份 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。除了对维维股份实施 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。为了更好地理解维维股份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 2023 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为维维股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：维维食品饮料股份有限公司 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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2024 年 3 月 14 日



附表

维维食品饮料股份有限公司

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：维维食品饮料股份有限公司

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年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2023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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	武汉维维乳业有限公司	控股子公司	其他应收款	5,070.32	3,534.69		4,294.19	4,310.82	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	2,559.62	2,591.02		2,572.79	2,577.85	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	1,662.00	140.98		2.39	1,800.59	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	2,439.44	14,856.81		17,296.25	-	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	2,471.05	14.96		-	2,486.01	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	其他应收款	1,885.75	4,153.63		6,039.38	-	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	29,310.46	32,955.91		41,677.84	20,588.53	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	1,725.90	-		-	1,725.90	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	19,872.17	158,409.51		158,090.82	20,190.86	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	13,988.15	5,394.95		6,550.79	12,832.31	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	12,051.72	11,778.76		12,099.11	11,731.37	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	3,373.99	6,802.35		7,960.11	2,216.23	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	329.43	934.73		1,264.16	-	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	166.72	-		28.05	138.67	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	4,660.71	0.03		-	4,660.74	资金周转	非经营性往来	





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	2023年年初往来资金余额	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年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	徐州汉源老酒坊酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	192.79	7.27		3.44	196.62	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	17,152.55	28,236.93		45,389.48	-	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	826.20	2,137.42		841.68	2,121.94	资金周转	非经营性往来
	安化怡清源茶业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	565.47		-	565.47	资金周转	非经营性往来
	绥化维维粮油储运有限公司	控股子公司	其他应收款	369.50	-		369.50	-	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	7,930.71	12,300.89		13,576.89	6,654.71	资金周转	非经营性往来
	衣单文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	100.00	-		1.74	98.26	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	5,120.38	4,928.61		3,440.23	6,608.76	资金周转	非经营性往来
	江苏维维新流运营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	34.35		-	34.35	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	22,810.68	28,045.12		22,810.68	28,045.12	资金周转	非经营性往来
	江苏丰维智能包装科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	21.01	-		21.01	-	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	青岛奇异果电子商务有限公司	参股公司的全资子公司	应收账款	37.80				37.80	货款	经营性往来
	江苏利民丰彩新材料科技有限公司	参股公司	应收账款	7.33	159.28		147.19	19.42	货款	经营性往来
总计	—	—	—	158,125.30	317,983.67	-	344,477.72	131,631.25	—	—

注：青岛灵狐电子商务有限公司更名为青岛奇异果电子商务有限公司。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

