

关于桃李面包股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：桃李面包股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：024-22515988

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

桃李面包股份有限公司  
容诚专字[2026]110Z0015号

容诚会计师  
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编号：京26B2H5SPGZ



## 目 录

序号	内 容	页码
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
2	2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

事  
务



关于桃李面包股份有限公司  
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[2026]110Z0015 号

桃李面包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桃李面包股份有限公司（以下简称桃李公司）2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 4 月 27 日出具了容诚审字[2026]110Z0021 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，桃李公司管理层编制了后附的桃李面包股份有限公司 2025 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、完整是桃李公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计桃李公司 2025 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。除了对桃李公司实施 2025 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。为了更好地理解桃李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。

本专项说明仅供桃李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：桃李面包股份有限公司 2025 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，桃李面包股份有限公司容诚专字[2026]110Z0015 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:   
中国注册会计师 闫长满  
110100320033  
闫长满

中国注册会计师:   
中国注册会计师 刘得钰  
110000105077  
刘得钰

中国注册会计师:   
中国注册会计师 孙丽丽  
110000100180  
孙丽丽

2026 年 4 月 27 日



附表 2

关于桃李面包股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2025 年期初往来资	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	海南青子实业有限公司	实际控制人吴学群间接控制的公司	应收账款	486.83	3,437.20		3,507.84	416.19	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	977.39	6,962.12		7,939.51		资金资助	非经营性往来
	哈尔滨桃李食品有限公司	子公司	其他应收款	1,600.00	2,788.94		4,388.94		资金资助	非经营性往来
	丹东桃李食品有限公司	子公司	其他应收款		947.15		947.15		资金资助	非经营性往来
	石家庄桃李食品有限公司	子公司	其他应收款	5,050.00	2,024.22		4,524.22	2,550.00	资金资助	非经营性往来
	东莞桃李面包有限公司	子公司	其他应收款		1,302.00		1,302.00		资金资助	非经营性往来
	广西桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	6,464.00	2,496.00		640.00	8,320.00	资金资助	非经营性往来
	锦州桃李食品有限公司	子公司	其他应收款		2,637.12		2,637.12		资金资助	非经营性往来
	上海桃李食品有限公司	子公司	其他应收款	12,530.00	14,221.85		26,751.85		资金资助	非经营性往来
	内蒙古桃李食品有限公司	子公司	其他应收款		2,125.62		2,125.62		资金资助	非经营性往来
	包头市桃李食	子公司	其他应收	30.00	420.00		450.00		资金资助	非经营性

	品有限公司		款							往来
	江苏桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	2,200.00	3,846.64		4,646.64	1,400.00	资金资助	非经营性往来
	浙江桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	19,017.00	4,025.09		21,840.09	1,202.00	资金资助	非经营性往来
	青岛桃李食品有限公司	子公司	其他应收款		2,087.32		2,087.32		资金资助	非经营性往来
	海南桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	5,390.00	595.00		235.00	5,750.00	资金资助	非经营性往来
	新疆桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	4,800.00	590.00		190.00	5,200.00	资金资助	非经营性往来
	长春桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	7,100.00	2,837.41		9,937.41		资金资助	非经营性往来
	泉州桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	20,778.00	1,699.39		21,217.39	1,260.00	资金资助	非经营性往来
	佛山桃李面包有限公司	子公司	其他应收款		9,470.00		9,470.00		资金资助	非经营性往来
	北京市桃李食品有限公司	子公司	其他应收款		505.72		505.72		资金资助	非经营性往来
	四川桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	3,200.00			3,200.00		资金资助	非经营性往来
	西安桃李食品	子公司	其他应收		615.43		615.43		资金资助	非经营性

	有限公司		款							往来
	重庆桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	3,100.00	498.13		3,598.13		资金资助	非经营性往来
	天津桃李食品有限公司	子公司	其他应收款	5,550.00			3,900.00	1,650.00	资金资助	非经营性往来
	武汉桃李面包有限公司	子公司	其他应收款	1,150.00	243.44		1,393.44		资金资助	非经营性往来
	河南桃李食品有限公司	子公司	其他应收款	4,500.00	2,800.00		500.00	6,800.00	资金资助	非经营性往来
	山东桃李面包有限公司	子公司	其他应收款		333.70		333.70		资金资助	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	103,923.22	69,509.49		138,884.52	34,548.19	/	/

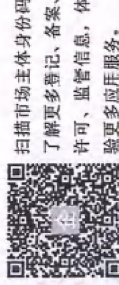


# 营业执照

(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 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 刘维、肖厚安

出资额 8730.5万元

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10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026年04月13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

1 ( ) 1

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)

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名	刘国超
Sex	男
出生日期	1991-04-27
工作单位	普联会计师事务所(普通合伙)辽宁分所
身份证号码	210381199104221812




年度检验登记 2019年度  
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: 11D000105077

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance: 2017 年 02 月 27 日

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协(3)  
4月28日

辽宁注协CPA  
合格  
2021.8.7





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 孙雨桐  
Sex: 女  
Date of birth: 1992-12-27  
工作单位: 北京兴华会计师事务所(特  
殊普通合伙) 辽宁分所  
身份证号: 211422169212270645  
Identity card no.




合伙

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2021 (8.7)

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

2020年度  
CPA  
辽宁注协检(1)  
8月31日

证书编号: 110000100180  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Approved Institution: Liaoning Association of Certified Public Accountants

发证日期: 2019 年 06 月 28 日  
Date of issuance



年 月 日  
y m d