

**舍得酒业股份有限公司董事会**  
**关于会计师事务所出具带强调事项段无保留意见的**  
**内部控制审计报告涉及事项的专项说明**

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）对舍得酒业股份有限公司（以下简称“公司”或“舍得酒业公司”）2020年度财务报告内部控制的有效性进行审计，对公司出具了带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告（XYZH/2021CDAA70178）。

根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司董事会对带强调事项段无保留意见涉及事项进行专项说明如下：

**一、内部控制审计报告中强调事项段的内容**

信永中和出具的内部控制审计报告带强调事项段无保留意见所涉事项具体内容如下：

“我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

1、原间接控股股东天洋控股及其关联方通过蓬山酒业公司非经营性占用上市公司资金 4.4 亿元

2020 年 1 月至 2020 年 8 月，舍得酒业公司全资子公司四川沱牌舍得营销有限公司（以下简称舍得营销公司）累计支付关联方四川省蓬溪县蓬山酒业有限公司（以下简称蓬山酒业公司）非经营性资金 18.17 亿元，累计收回蓬山酒业公司非经营性资金 13.77 亿元。截至 2020 年末，舍得营销公司应收蓬山酒业公司资金为 4.40 亿元（未包含资金占用费）。以上资金系由原间接控股股东天洋控股集团有限公司（以下简称天洋控股）及其关联方通过蓬山酒业公司对舍得酒业公司形成的关联方非经营性占用。2020 年 9 月 28 日舍得酒业公司第三次临时股东大会完成董事会换届以及新一届高管聘任工作，新的管理团队履职，成立专项工作组对资金占用事项进行全面自查整改以及清收被占用资金。2021 年 1 月，上述被占用资金及资金占用费已全部收回。

2、原间接控股股东天洋控股及其关联方通过与舍得酒业合作投资天赢链保理公司非经营性占用上市公司资金 1 亿元

2018 年 6 月，舍得酒业公司董事会审议通过了《关于投资参股天赢链（深圳）商业保理有限公司的议案》，与北京天洋投资有限公司、四川沱牌舍得集团有限公司共同对

天赢链（深圳）商业保理有限公司（以下简称天赢链保理）增资 3.5 亿元，其中舍得酒业公司增资 1 亿元，占本次增资后天赢链保理注册资本的 25%。天赢链保理原拟开展供应链上游供应商的应收账款保理业务，以支持上游供应商的经营与发展，将有利于加强舍得酒业公司的应付账款的管理，减少流通环节中的资金占用，进一步提升舍得酒业公司的盈利能力。截至 2020 年末，天赢链保理仅与原间接控股股东天洋控股及其关联方发生保理业务，其全部资金均被天洋控股及其关联方使用。2021 年 4 月，该被占用资金已收回。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。”

## **二、公司董事会对强调事项段中涉及事项的意见**

董事会审阅了信永中和出具的公司 2020 年度内部控制审计报告，认为信永中和在公司 2020 年度内部控制审计报告中增加上述强调事项段，符合公司实际情况，其在公司 2020 年度内部控制审计报告中增加强调事项段是为了提醒内部控制审计报告使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意信永中和对公司 2020 年度内部控制审计报告中强调事项段的说明。

## **三、公司董事会针对上述事项采取的整改措施**

截至公司 2020 年度内部控制审计报告出具日，公司被天洋控股集团有限公司及其关联方通过四川省蓬溪县蓬山酒业有限公司非经营性占用的资金本金及利息已得到清偿；天洋控股集团有限公司经由天赢链（深圳）商业保理有限公司造成公司 1 亿元的实际损失已经四川省遂宁市中级人民法院裁定后发还给公司。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司董事会已从内控执行、人员管理、资金全流程管控等方面进行全面自查整改，采取有效整改措施，落实整改责任，加强内控检查，强化内部监督，严把公司各个内控管理环节。截至本说明披露日，公司不存在控股股东占用资金和违规担保等侵占上市公司利益的情形。

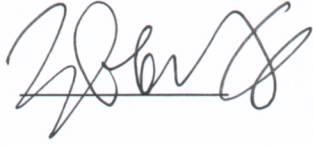
后续，公司董事会将进一步加强公司及全资、控股子公司的资金管理与监督，按照《企业内部控制基本规范》及配套指引文件，继续完善内部控制体系，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，确保公司健康、高质量、可持续发展。

舍得酒业股份有限公司董事会

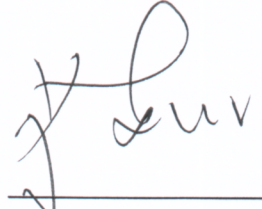
2021 年 4 月 27 日

(此页无正文，为《舍得酒业股份有限公司董事会关于会计师事务所出具带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告涉及事项的专项说明》之签字确认页)

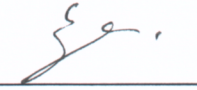
张树平 (董事长):



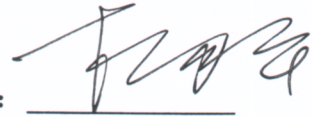
蒲吉洲 (副董事长):



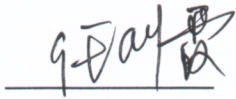
余东 (董事):



杨平 (董事):



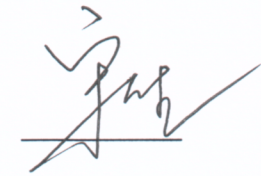
任俐霞 (董事):



聂诗军 (独立董事):



宋之杰 (独立董事):



刘守民 (独立董事):

