

关于上海贵酒股份有限公司
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：上海贵酒股份有限公司

审计单位：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-52805600

关于上海贵酒股份有限公司 **2021** 年度非经营性资金占
用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（**2022**）第 202060 号

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022173004183
报告名称:	关于上海贵酒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第 202060 号
被审 (验) 单位名称:	上海贵酒股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 22 日
报备日期:	2022 年 04 月 22 日
签字人员:	王荣前 (100000711845), 单鹏飞 (110001684779)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于上海贵酒股份有限公司 2021 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

上海贵酒股份有限公司 2021 年度非经营性资金
占用及其他关联资金往来情况汇总表

关于上海贵酒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2022）第 202060 号

上海贵酒股份有限公司全体股东：

我们接受上海贵酒股份有限公司（以下简称“贵酒股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了贵酒股份公司 2021 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2021 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2022）第 202021 号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》（证监会公告[2022]26 号）及上海证券交易所的相关要求，贵酒股份公司编制了本专项说明所附的 2021 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵酒股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵酒股份公司 2021 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。除了对贵酒股份公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵酒股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵酒股份公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件： 贵酒股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 22 日

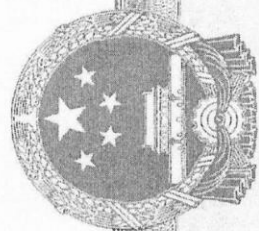
附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	荆门汉通置业有限公司	原持 42%股权公司	其他应收款	12,695.36						非经营性往来

	上海光年酒业有限公司	全资子公司	其他应收款	7,583.71	3,865.16		5,230.00	6,218.87	资金周转	非经营性往来
	上海高酱酒业有限公司	全资子公司	其他应收款		2.00			2.00	资金周转	非经营性往来
	上海君道贵酿酒业有限公司	全资子公司	其他应收款		19,412.10		1,289.40	18,122.70	资金周转	非经营性往来
	浙江久达实业有限公司	原全资孙公司	其他应收款	19.20			19.20		资金周转	非经营性往来
	贵酒供应链（深圳）有限公司	全资子公司	其他应收款	0.79	1.04			1.83	资金周转	非经营性往来
	上海贵酒科技有限公司	全资子公司	其他应收款	618.70	5,482.20		4,667.80	1,433.10	资金周转	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	/	/	/	20,917.76	28,762.50	-	11,206.40	25,778.50	/	/



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

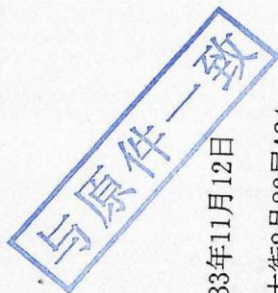
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日 至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关



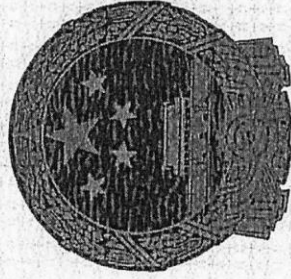
2020 年11 月03 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

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》。



发证机关：

二〇一四年四月

中华人民共和国财政部制

与原件一致



姓名	王荣明
性别	男
出生日期	1966年10月29日
工作单位	中才会计师事务所
身份证号	362501661029067



姓名: 王荣明
证书编号: 100000711845

证书编号: 100000711845
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 9月 28日
Date of Issuance

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.






2017年 2月 6日

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.






2012年 3月 1日

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

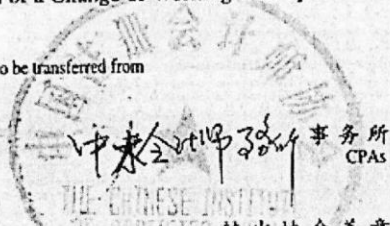
年 月 日
/y /m /d

10

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

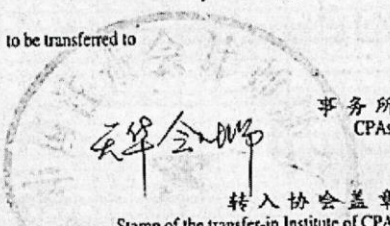


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2000年 8月 8日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2000年 8月 8日
/y /m /d

11

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年 2月 5日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年 2月 5日
/y /m /d

12

转出: 兴华 2013.6.25
转入: 中兴财光华北京分所 2013.6.25

- 一、注册会计师执行法定业务时，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书不得涂改、伪造、变造、不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出: 中兴财光华北京分所 2014.11.26
转入: 中兴财光华北京分所 2014.11.26

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



原件一份



姓名 单鹏飞
Full name 单鹏飞
性别 女
Sex 女
出生日期 1987-11-04
Date of birth 1987-11-04
工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 410821198711041587
Identity card No. 410821198711041587



姓名: 单鹏飞
证书编号: 110001684779



2016 2017
This certificate is valid for another year after this renewal.

单鹏飞 110001684779



2018年12月12日



证书编号: 110001684779
No. of Certificate

执业注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Association of CPAs

发证日期: 2015 年 10 月 19 日
Date of Issuance

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分所

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)
湖北分所

2018 年 8 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分所

2018 年 9 月 26 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.