

关于上海贵酒股份有限公司 2023 年度非经营性资金占
用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 202114 号

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（<https://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编号：京24GMAN026



目 录

关于上海贵酒股份有限公司 2023 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

上海贵酒股份有限公司 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



其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 202114 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审专字（2024）第 202205 号保留意见审计报告。

根据《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关要求，贵酒股份公司编制了本专项说明所附的 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”）。

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 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。除了对贵酒股份公司实施于 2023 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 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 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：上海贵酒股份有限公司 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





中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年4月25日

附表 2

关于上海贵酒股份有限公司

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	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 年度偿还累计发生金额	2023 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										
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 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	上海天青贵酿贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	54,726.00		54,184.00	542.00	资金周转	非经营性往来	
	上海光年酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,469.36	18,812.47		21,281.83	-	资金周转	非经营性往来	
	深圳贵酒商业保理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10.50		10.50	-	资金周转	非经营性往来	
	贵酒供应链（深圳）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.83	-		0.01	1.82	资金周转	非经营性往来	
	上海星辉酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	13,930.57		13,930.57	-	资金周转	非经营性往来	
	上海贵酒科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,721.17	7,005.00		20,962.70	2,763.47	资金周转	非经营性往来	
	成都军星酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.44	10.60		0.01	12.03	资金周转	非经营性往来	
	上海君道贵酿酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,995.69	30,349.61		48,022.00	3,323.30	资金周转	非经营性往来	
	上海高酱酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,197.44	1,756.56		4,954.00	-	资金周转	非经营性往来	
	上海贵八方酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,573.00		980.01	592.99	资金周转	非经营性往来	
	上海最酒酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	76.38		76.38	-	资金周转	非经营性往来	
	上海岩石酒业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,012.00		6,660.00	352.00	资金周转	非经营性往来	
	上海最光年企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,583.00		1,583.00	-	资金周转	非经营性往来	
	上海贵榄科技	子公司及其控	其他应收	-	0.10		-	0.10	资金周转	非经营性	

	有限公司	制的法人	款							往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计	/	/	/	43,386.93	136,845.80		172,645.02	7,587.70	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码
9111010208376569XD



名称 中兴阳光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庆春, 王凤岐, 丁亚轩, 杨海龙

经营范围

出资额 3770万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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;代理记账;法律、行政法规规定的基本其他业务。(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。)



登记机关

2023年08月08日



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 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》。

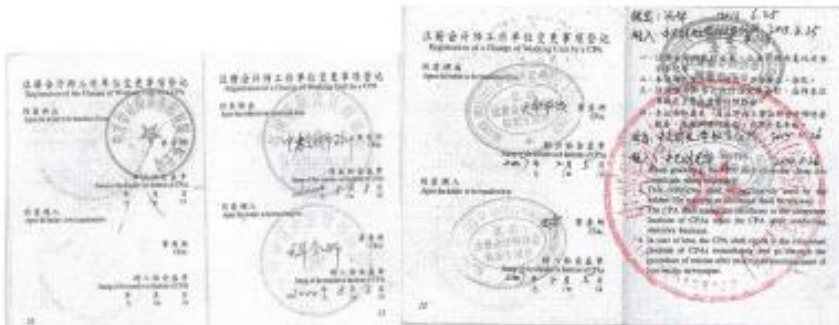


发证机关：

北京市财政局

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制





与原件一致

姓名: 余利民
 Full name: 余利民
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-11-25
 Date of birth: 1978-11-25
 工作单位: 中兴阳光华会计师事务所
 Working unit: 中兴阳光华会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 身份证号: 330821197811254014
 Identity card No.: 330821197811254014



姓名: 余利民
 证书编号: 110102050314

年度检验登记
 Annual Renewal/Registration

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

证书编号: 110102050314
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 2020年10月16日
 Date of issuance: 2020年10月16日

年 月 日
 年 月 日