

酒鬼酒股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]19718-1号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]19718-1号

酒鬼酒股份有限公司董事会：

我们审计了酒鬼酒股份有限公司（以下简称“酒鬼酒”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，酒鬼酒编制了后附的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、合法性及完整性是酒鬼酒管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，酒鬼酒汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解酒鬼酒2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 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

单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用发生金额(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
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									
其他关联方及附属企业									
小计									
总计									
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用发生金额	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	往来形成原因	往来性质
中粮海优(北京)有限公司	同一实际控制人	应收账款	11.17				11.17	销售商品	经营性资金往来
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实际控制人	预付款项	70.75	94.34		97.70	67.39	品牌推广合作费	经营性资金往来
无锡中粮工程科技有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产		10.80			10.80	预付设备款	经营性资金往来
中粮财务有限责任公司	同一实际控制人	货币资金	98,375.48	86,343.95	2,795.44	157,514.87	30,000.00	存款	经营性存款
上市公司的子公司及其附属企业									
其他关联方及其附属企业									
小计			98,457.40	86,449.09	2,795.44	157,612.57	30,089.36		
总计			98,457.40	86,449.09	2,795.44	157,612.57	30,089.36		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



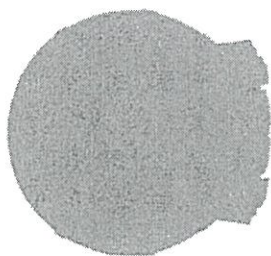
会计机构负责人:







证书序号: 0000175



## 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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所：

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

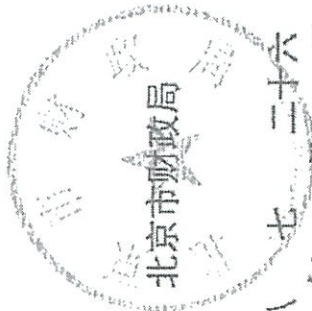
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



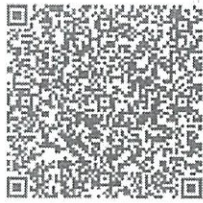
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.



年 月 日  
Year / Month / Day

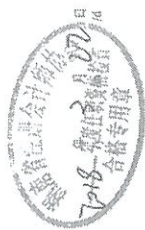
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.



姓 名 刘 芳 芳  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1978-09-27  
Date of birth  
工作单位 天德国际会计师事务所(广东)有限公司  
Working unit  
身份证号码 430304197809271009  
Identity card No.

证书编号: 430100100033  
No. of Certificate

批准注册单位: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年06月01日  
Date of Issuance 2012年07月27日换发



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.





姓名	吴亚
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-08-25
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特 殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	432508199008252016
Identity card No.	



### 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.

证书编号: 110101501296  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 14 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /