

**关于金徽酒股份有限公司  
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：金徽酒股份有限公司

审计单位：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-52920000

金徽酒股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
上会师报字(2024)第 1379 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

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。  
报告编码：沪246ECL6M86





上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 金徽酒股份有限公司

# 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的 专项审核报告

上会师报字(2024)第 1379 号

金徽酒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了金徽酒股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2024 年 3 月 15 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2024)第 1372 号)。在此基础上,我们审核了后附的贵公司管理层编制的“金徽酒股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理(2023 年 12 月修订)》(上证函〔2023〕3870 号)的规定,编制了后附的汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会





# 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为，贵公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了金徽酒股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表所载资料与贵公司2023年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解贵公司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2023年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送2023年度年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：金徽酒股份有限公司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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

中国注册会计师

巢序



中国注册会计师

国秀琪



二〇二四年三月十五日





## 金徽酒股份有限公司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

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	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期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 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
大股东及其附属企业	上海复豫国际贸易发展有限公司	具有重大影响股东控制	应收账款	4.18	30.44		34.62	-	销售商品	经营性往来
	武汉复智房地产开发有限公司	具有重大影响股东控制	应收账款	0.78	-		0.78	-	销售商品	经营性往来
	上海复地建业建设管理有限公司	具有重大影响股东控制	应收账款	1.99	-		1.99	-	销售商品	经营性往来
	海南复星商社贸易有限公司	具有重大影响股东控制	应收账款	0.77	17.38		16.02	2.13	销售商品	经营性往来
	安徽济民肿瘤医院	具有重大影响股东控制	应收账款	0.80	-		0.80	-	销售商品	经营性往来
	上海汉辰表业集团有限公司	具有重大影响股东控制	预付款项	8.38	-		8.38	-	采购商品	经营性往来
	甘肃世纪金徽房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	50.00	50.00		50.00	50.00	房屋租赁保证金	经营性往来
	兰州亚泉湾物业管理有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	-	80.37		71.85	8.52	销售商品	经营性往来
	甘肃金煜信达建设工程有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	-	3.64		-	3.64	保证金	经营性往来
	甘肃金煜信达建设工程有限公司	同受实际控制人控制	其他非流动资产	-	584.52		584.52	-	工程建设	经营性往来
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制	其他非流动资产	39.51	1,105.26		1,144.77	-	工程建设	经营性往来	
上市公司的子公司 及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				106.41	1,871.61	-	1,913.73	64.29		

公司负责人：

周志



主管会计工作负责人：

谢小强



会计机构负责人：

樊兰

