

甘肃皇台酒业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2023]000437号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。  
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。  
报告编码:京23QP7DFLUE



甘肃皇台酒业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	甘肃皇台酒业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]000437号

甘肃皇台酒业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》审计了甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称皇台酒业）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月27日签发了大华审字[2023]001809号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就皇台酒业编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是皇台酒业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计皇台酒业2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对皇台酒业实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解皇台酒业 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

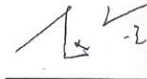
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：甘肃皇台酒业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



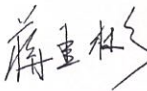
中国注册会计师：

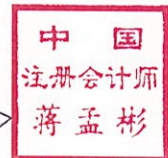




赵金

中国注册会计师：





蒋孟彬

二〇二三年四月二十七日



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

非经营性资金占用		单位：万元									
控制股东、实际控制人及其附属企业	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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用	
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
总计										非经营性占用	
其他关联资金往来										往来性质(经营性往来、非经营性往来)	
控制股东、实际控制人及其附属企业	甘肃盛达集团有限公司	控股股东	应收账款	11.24	538.80		538.07	11.97	销售	经营性往来	
	西安经开开明医院有限公司	同一实际控制人	应收账款		25.16		25.16		销售	经营性往来	
	甘肃长达金融资产管理股份有限公司	母公司参股的联营企业	应收账款		15.09		14.82	0.26	销售	经营性往来	
	兰州盛达酒店管理有限责任公司兰州分公司	同一实际控制人	应收账款	2.32	2.78		4.65	0.44	销售	经营性往来	
	青海紫富房地产开发有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款		51.00		51.00		销售	经营性往来	
	甘肃皇台酒业酿造有限公司	控股子公司	应收账款	737.53	2,934.21		1,353.81	2,317.93	销售	经营性往来	
	甘肃凉州葡萄酒有限公司	控股子公司	应收账款	485.46	8.48		155.38	338.56	销售	经营性往来	
	甘肃凉州生态农业科技开发有限公司	控股子公司	应收账款	463.09	479.09		463.09	479.09	销售	经营性往来	
	甘肃陇威皇台酒业有限公司	控股子公司	应收账款	36.95	803.35		70.38	769.92	销售	经营性往来	
	甘肃凉州葡萄酒销售有限公司	控股子公司	应收账款	61.95	217.41		49.40	229.96	销售	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	甘肃盛达皇台实业有限公司	控股子公司	应收账款		0.03			0.03	销售	经营性往来	
	甘肃皇台农业科技开发有限公司	控股子公司	应收账款	533.80				533.80	销售	经营性往来	
	西宁皇台酒业有限公司	控股子公司	应收账款	0.01			0.01		销售	经营性往来	
	甘肃日新皇台酒销售有限公司	控股子公司	应收账款	279.42			279.42		销售	经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计				2,611.77	5,075.40		3,005.20	4,681.97			





统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 负责人 梁春, 杨耀文  
 经营范围

会计师事务所(普通合伙) 注册会计师、验资、审计报告、清算、审计、税务咨询、其他业务、依法开展经营内容和经营范围的经营活动。  
 会计师事务所(普通合伙) 注册会计师、验资、审计报告、清算、审计、税务咨询、其他业务、依法开展经营内容和经营范围的经营活动。  
 会计师事务所(普通合伙) 注册会计师、验资、审计报告、清算、审计、税务咨询、其他业务、依法开展经营内容和经营范围的经营活动。

成立日期 2012年02月09日  
 合伙期限 2012年02月09日至 长期  
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



登记机关

2021年12月09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>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000093

### 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:

二〇一七年 十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**





姓名	赵金
Sex	男
Date of birth	1987-05-03
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	42058219870503067X



The certificate is valid for another year after  
 2017-03-31 2016-03-21



证书编号: 110101480175  
 No. of Certificate

姓名: 赵金  
 证书编号: 110101480175

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

2018-05-11

发证日期: 2015 年 09 月 16 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 y m d







姓名	蒋孟彬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-09-11
Date of birth	
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	131022198209110337
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: 110101480431  
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 05 月 18 日  
Date of issuance

年 月 日

