

**关于舍得酒业股份有限公司
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况的
专项审核说明**

索引	页码
专项审核说明	
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况表情况表	1

**关于舍得酒业股份有限公司
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况的
专项审核说明**

XYZH/2021CDAA70210

舍得酒业股份有限公司:

我们接受舍得酒业股份有限公司（以下简称“舍得酒业公司”）委托，审计了舍得酒业公司2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并出具了XYZH/2021CDAA70177号审计报告。在此基础上，我们审核了后附的舍得酒业公司管理层编制的2020年度《控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称“资金占用及清偿情况表”）。

按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干规定的通知》（证监发〔2003〕56号，证监会公告[2017]16号修订）、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，舍得酒业公司编制了《资金占用及清偿情况表》。编制和报送《资金占用及清偿情况表》，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是舍得酒业公司的责任。

我们的责任是在实施包括询问、检查、重新计算、函证等审核程序的基础上对后附的《资金占用及清偿情况表》发表审核意见。由于审核工作的固有限制，我们并不能保证舍得酒业公司《资金占用及清偿情况表》存在某一重大错报时总能发现。

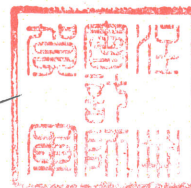
根据我们的审核，我们认为，后附的舍得酒业公司《资金占用及清偿情况表》符合证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，在所有重大方面如实反映了舍得酒业公司控股股东及其关联方非经营性资金占用及清偿情况。

为了更好地理解舍得酒业公司非经营性资金占用及清偿情况，本审核说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

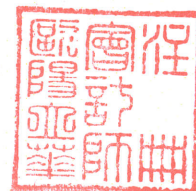
本审核说明仅供舍得酒业公司向中国证券监督管理委员会、上海证券交易所报告关联方非经营性资金占用及清偿情况之用，未经本会计师事务所书面认可，不得用于其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月二十七日

舍得酒业股份有限公司控股股东及其关联方 非经营性资金占用及清偿情况表

占用股东 或关联人名称	占用时间	占用事项	期初余额 (2020年1 月1日)(万 元)	报告期新增占用金 额 (2020年度) (万元)	报告期偿还金额 (2020年度) (万元)	期末余额 (2020年12月 31日) (万元)	截止年 报披露 余额	预计偿还 方式	预计偿还 金额 (万元)	预计偿还 时间 (月份)
天洋控股集团 有限公司及其 关联公司	2018年 至2021 年	通过四川省蓬山县 蓬山酒业有限公司 非经营性占用公司 资金	-0.01	185,946.48	137,680.25	48,266.22	0	/	/	/
	2018年 至2021 年	经由天赢链(深 圳)商业保理有限 公司造成公司损失	10,000.00	0	0	10,000.00	0	/	/	/

1. 报告期新增占用金额 185,946.48 万元 (含计提资金占用费 4,266.22 万元)。

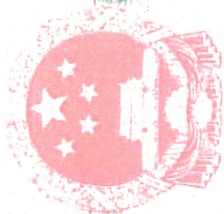
2、当年新增非经营性资金占用情况的原因：公司原间接控股股东天洋控股集团有限公司（以下简称“天洋控股”）及其关联方因资金紧张、偿还即将到期的贷款，向公司寻求资金拆借帮助。

3、导致新增资金占用的责任人：详见公司披露于上海证券交易所网站的《舍得酒业关于上海证券交易所〈关于公司控股股东及关联方非经营性资金占用相关事项的问询函〉的回复公告》（公告编号：2020-063）。

4、截至公司 2020 年年度报告披露日，天洋控股通过四川省蓬山县蓬山酒业有限公司非经营性占用公司资金已全部收回，其经由天赢链（深圳）商业保理有限公司给公司造成的实际损失 1 亿元也已收回，公司关联方资金占用情形已完全消除。公司将进一步优化内部控制制度，特别是全资子公司的内部管控和流程规范，落实整改责任，加强内控检查，严格执行资金支付制度，提高规范运作水平，杜绝资金占用问题，切实维护上市公司合法权益，提升上市公司质量。

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究及董事会拟定采取措施的说明

不适用



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

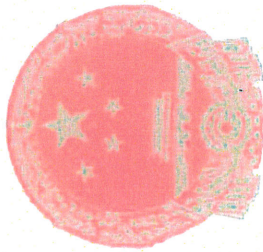
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。)

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

登记机关

2021年01月08日



会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

说明

证书序号：0014624

- 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

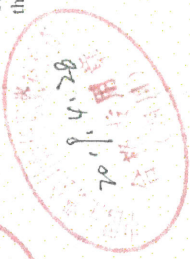
二〇一一年五月五日

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，有效期为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100020023
No. of Certificate

批准注册协会四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance

2007 年 12 月 31 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

四川君和
事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to



信永中和会计师事务所
事务所 CPAs

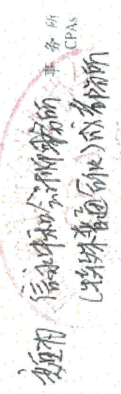
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
事务所 CPAs

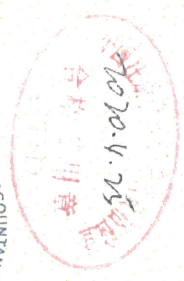


同意调入
Agree the holder to be transferred to



信永中和会计师事务所
事务所 CPAs

姓名: 贺军
Full name: 贺军
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1964-9-27
Date of birth: 1964-9-27
工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit: 四川君和会计师事务所
身份证号码: 510102640927187
Identity card No.: 510102640927187



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.

2018年3月31日

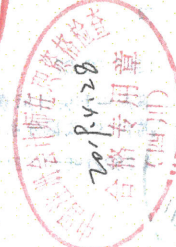
合格专用章

(四川)

证书编号: 110101364871

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 07 月 11 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.



姓名: 欧阳立华
Full name: 男
性: 男
Sex: 1985-02-02
出生日期: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Date of birth: Working unit
身份证号码: 432522198502021877
Identity card No.