

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话: (028) 85560449

传真: (028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

宜宾五粮液股份有限公司

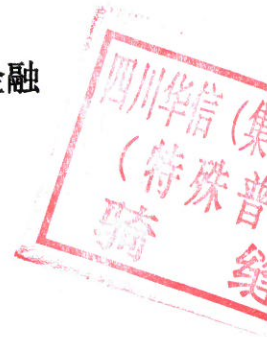
关于涉及财务公司关联存贷款等

金融业务的专项审核说明

川华信专(2024)第 0476 号

目录:

- 1、关于涉及财务公司关联存贷款等金融业务的专项审核说明
- 2、宜宾五粮液股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联存贷款等金融业务汇总表



关于涉及财务公司关联存贷款等 金融业务的专项审核说明

川华信专（2024）第 0476 号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宜宾五粮液股份有限公司（以下简称“贵公司”）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（以下简称“财务报表”），并于2024年4月24日签发了川华信审（2024）第0009号无保留意见的审计报告。

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》（深证上（2023）21号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2023年度涉及财务公司关联存贷款等金融业务汇总表（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公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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。除了对贵公司实施2023年度财务报表审计所执行的审计程序外，我们并未对其所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2023年度涉及财务公司关联存贷款等金融业务情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2023年度报告使用，不得用于其他用途。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十四日



宜宾五粮液股份有限公司2023年度涉及财务公司关联存贷款等金融业务汇总表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2023年度

单位：人民币万元

四川省宜宾五粮液集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）为宜宾五粮液股份有限公司（以下简称“公司”）的联营企业。下表列示了公司与财务公司之间的存款、贷款等金融业务的发生额及余额情况。

1、存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
财务公司	联营企业	4,790,000.00	0.42%~3.5%	3,504,433.17	2,190,976.19	1,665,455.61	4,029,953.75

2、贷款业务：无。

3、授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
财务公司	联营企业	授信	1,000,000.00	117,410.43

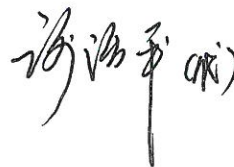
(1)公司于2023年4月19日与财务公司签署《金融服务协议》补充协议，约定2023年仍按照“2021年4月2日与财务公司签署《金融服务协议》”标准履行协议，2023年内公司在财务公司贷款和授信每日余额最高不超过人民币100亿元。

(2)本报告期“实际发生额”中包含公司将银行承兑汇票53,614.01万元向财务公司贴现（截至2023年12月31日尚存在6,975.00万元银行承兑汇票尚未到期），以及在财务公司办理银行承兑汇票63,796.42万元（截至2023年12月31日尚存在46,650.11万元银行承兑汇票尚未到期）。

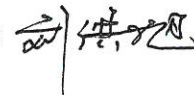
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码

91510500083391472Y

营业执照

(副本)



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

名称 四川华信（集团）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 李武林(委派代表:李武林)

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

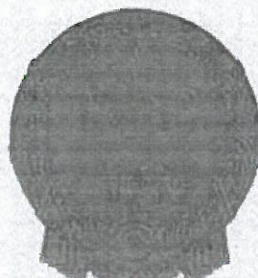
主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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，出具相关报告；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

登记机关



2023 年 11 月 10 日



会计师事务所 执业证书

名 称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日



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：四川省财政厅

2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



姓名	李武林
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1956年11月9日
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
分证号码	510524195611090158
Identity card No.	



李武林 510100030067



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：510100030067
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：1994年9月1日
Date of Issuance

年 月 日



姓名 叶娟
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1986年2月17日
Date of birth

工作单位 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit

身份证号码 510681198602172326
Identity card No.



叶娟 510100033112



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：510100033112
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：2014年4月28日
Date of Issuance

年 月 日



姓名	罗桂秋
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1982年6月4日
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	510123198206043206
Identity card No.	



罗桂秋 510100030011



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：510100030011
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：2018年6月28日
Date of Issuance

年 月 日
/ /