

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽金种子酒业股份有限公司
容诚专字[2024]230Z1256号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于安徽金种子酒业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]230Z1256 号

安徽金种子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审计准则审计了安徽金种子酒业股份有限公司（以下简称金种子酒）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和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 28 日出具了容诚审字[2024]230Z1508 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，金种子酒管理层编制了后附的安徽金种子酒业股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是金种子酒管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计金种子酒 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。除了对金种子酒实施 2023 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解金种子酒的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金种子酒年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽金种子酒业股份有限公司 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。

(此页无正文，为金种子酒容诚专字[2024]230Z1256 号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

齐利平

中国注册会计师：_____

孙青

中国·北京

中国注册会计师：_____

杜杰

2024 年 4 月 28 日



安徽金种子酒业股份有限公司
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：万元

非经营性资金占用	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年初占用资金余额	2023年度占用资金发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人、实际控制人配偶、实际控制人控制的主体								非经营性占用
小计								非经营性占用
高级管理人员及其附属企业								非经营性占用
小计								非经营性占用
总计								
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2023年度往来资金发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	控股股东	应收账款		4,250.01		4,250.01	转让土地	经营性往来
	控股股东	应收账款		39.63	39.63		销售白酒	经营性往来
小计				4,289.64	39.63	4,250.01		
	子公司	其他应收款	1,078.71	2.10		1,080.81		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	1,821.59			1,821.59		非经营性往来
	子公司	其他应收款	58.48			58.48		非经营性往来
	子公司	其他应收款	624.23	14.51		638.74		非经营性往来
小计			3,283.01	16.61		3,299.62		
其他关联方及其附属企业								非经营性往来
小计								非经营性往来
总计			3,283.01	4,306.25	39.63	7,589.63		

注：安徽金种子酒业股份有限公司所有关联交易款项，已根据合同约定于2024年4月全部付清。

法定代表人：  李健

主管会计工作的负责人：  李健

会计机构负责人：  李健

证书序号: 0011869

说明

《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。

- 1、《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。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、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

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

批准执业文号京财会许可[2013]0067号

批准执业日期2013年10月25日





姓名 Full name 王敏
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1980-03-24
 工作单位 Working unit 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 342401198003240007



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: 11010320638
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-02-23
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名	刘杰
性别	男
出生日期	1962-10-04
工作单位	安徽省注册会计师协会(特别授权)安徽分所
身份证号码	342301198210040036
Identity card No.	



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: 1101020362092
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018-09-21
Date of Issuance

2018年10月30日
安徽省注册会计师协会
安徽分所

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
/y /m /d

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
/y /m /d