

华致酒行连锁管理股份有限公司  
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【2024】0011011027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:京24L4BRQM58



**华致酒行连锁管理股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

(截止 2023 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、 华致酒行连锁管理股份有限公司 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	1-2



## 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【2024】0011011027号

华致酒行连锁管理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》审计了华致酒行连锁管理股份有限公司(以下简称华致酒行)2023年度财务报表,包括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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月18日签发了大华审字【2024】0011021505号保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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定,就华致酒行编制的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”)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、合法性及完整性是华致酒行管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华致酒行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，在所有重大方面未发现不一致。除了对华致酒行实施 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。为了更好地理解华致酒行 2023 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：华致酒行连锁管理股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张可如



张瑞

中国注册会计师：

陈启彬



陈启彬

二〇二四年四月十八日



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

编制单位：华致酒业连锁管理股份有限公司

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京金六福酒有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业	其他会计科目		66.20		66.20		退回公司向其多支付的资金占用费。	非经营性往来
	北京市华致体育发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.50	-	-	0.50	代垫及往来款	非经营性往来
	湖南金致酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	91.96	-	91.96	-	代垫及往来款	非经营性往来
	北京京都酷悦贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	-	243.14	-	243.14	-	代垫及往来款	非经营性往来
	迪庆浩通商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,001.79	-	15,001.79	-	代垫及往来款	非经营性往来
	湖南华致酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5.04	-	4.50	0.54	代垫及往来款	非经营性往来
	华致精品酒水商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3.46	-	3.46	-	代垫及往来款	非经营性往来
	北京华致陈香电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	129.66	-	129.66	-	代垫及往来款	非经营性往来
	郑州悦享商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	59.02	-	59.02	-	代垫及往来款	非经营性往来
	四川省腾达四方商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	140.98	-	140.98	-	代垫及往来款	非经营性往来
	江苏威华达经贸实业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	132.49	-	132.49	-	代垫及往来款	非经营性往来
	深圳市鑫品佳商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	22.44	-	22.44	-	代垫及往来款	非经营性往来
	山西久鸿商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	29.17	-	29.17	-	代垫及往来款	非经营性往来



其他关联方 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(经营 性往来、非经营 性往来)
	济南真捷成信商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	87.35	-	87.35	-	代垫及往来款	非经营性往来
	湖北东成恒源商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	40.46	-	40.46	-	代垫及往来款	非经营性往来
	安徽璞卡斯贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	-	48.53	-	48.53	-	代垫及往来款	非经营性往来
	沈阳盛博源通商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	93.97	-	93.97	-	代垫及往来款	非经营性往来
	福州荟金液商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	102.55	-	102.55	-	代垫及往来款	非经营性往来
	江西久创商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	21.71	-	16.56	5.15	代垫及往来款	非经营性往来
	石家庄共景商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	18.74	-	18.74	-	代垫及往来款	非经营性往来
	杭州品酷轩商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	107.43	-	107.43	-	代垫及往来款	非经营性往来
	重庆坤世好洲商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	49.31	-	49.31	-	代垫及往来款	非经营性往来
	醴陵明致商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1.34	-	1.34	-	代垫及往来款	非经营性往来
	广州鑫都商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	96.80	-	96.80	-	代垫及往来款	非经营性往来
	西安聚博源酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	58.34	-	58.34	-	代垫及往来款	非经营性往来
	黑龙江淳厚商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	23.25	-	23.25	-	代垫及往来款	非经营性往来
	上海后浪商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5.73	-	5.73	-	代垫及往来款	非经营性往来
	华致酒行经营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	609.99	-	609.99	-	代垫及往来款	非经营性往来
	西藏华骏供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	300.00	1,822.03	-	2,122.03	-	代垫及往来款	非经营性往来
	海南华致酒行酒类贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2.29	-	1.97	0.32	代垫及往来款	非经营性往来
	湖南华致数字营销服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,205.17	133.26	-	1,338.43	-	代垫及往来款	非经营性往来
	新疆旭玥商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	-	30.82	-	30.82	-	代垫及往来款	非经营性往来
	内蒙古香佳利商贸有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	22.35	-	22.35	-	代垫及往来款	非经营性往来
	湖南仁致药业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.26	-	-	0.26	代垫及往来款	非经营性往来
	上海吨吨腾商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	8,608.07	378.20	-	3,550.00	5,436.27	代垫及往来款	非经营性往来
	荷花数据科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,005.17	84.57	-	1,089.74	-	代垫及往来款	非经营性往来
	湖南酒频道营销管理有限公司	控股子公司	其他应收款	87.60	11,767.76	-	305.85	11,549.51	代垫及往来款	非经营性往来
	西藏威华达经贸有限公司	控股子公司	其他应收款	0.05	0.07	-	-	0.11	代垫及往来款	非经营性往来
	江苏致众酒业销售有限公司	控股子公司	其他应收款	2,221.60	3,985.94	-	6,207.54	-	代垫及往来款	非经营性往来
	西藏华舟销售有限公司	控股子公司	其他应收款	2.53	-	-	-	2.53	代垫及往来款	非经营性往来
其他关联方及其 附属企业										
总计				13,430.17	35,518.87		31,953.85	16,995.19		





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称  
类型  
经营范围



出资额 2670万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

会计师事务所(普通合伙)  
普通合伙合伙企业  
梁春



2024年03月01日

登记机关

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

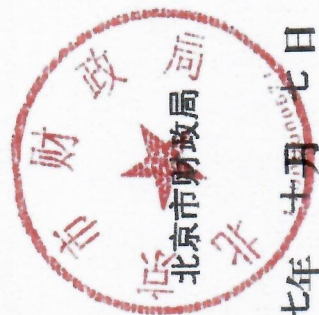
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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:

二〇一七年十月十七日

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]20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。**





证书编号: 110001610107  
 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: 2007 年 11 月 27 日  
 Date of issuance

2016-03-21  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2016 年 3 月 21 日

2014 年 4 月 8 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Register  
 本证书继续有效  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2015-04-01



2017  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2018-05-11  
 姓名: 张强  
 证书编号: 110001610107



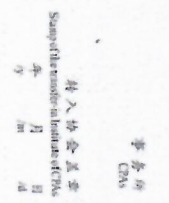
2014 年 4 月 8 日



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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 大华会计师事务所  
 2012年12月24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  
 同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 大华会计师事务所  
 2012年12月24日



姓名: 张强  
 Full name: Zhang Qiang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1980-08-29  
 Date of birth: 1980-08-29  
 工作单位: 大华会计师事务所有限公司  
 Working unit: Dahua Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 411202198008295018  
 Identity card No.: 411202198008295018





姓名 陈启彬  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1987-04-15  
 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 510721198704151154  
 Identity card No.



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

同意通告  
 Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所  
 2018年12月08日  
 注册会计师  
 CPA

同意通告  
 Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
 2018年12月24日  
 注册会计师  
 CPA

注册会计师二工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意通告  
 Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所  
 2022-11-08日  
 注册会计师  
 CPA

同意通告  
 Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
 2022-11-08日  
 注册会计师  
 CPA

年度检验登记  
 Annual Renewal Register

本证书自检验合格之日起  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



注册会计师协会  
 No. of Controller: 110701480200  
 注册会计师协会  
 Association of Certified Public Accountants of China  
 地址/Address: 2018年09月12日  
 Date of Issue

