

**关于中信尼雅葡萄酒股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联方  
资金往来的专项说明**

**永拓会计师事务所(特殊普通合伙)**

**关于中信尼雅葡萄酒股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联方资金往来的专项说明**

永证专字（2024）第310143号

中信尼雅葡萄酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中信尼雅葡萄酒股份有限公司 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了永证审字（2024）第 110023 号的无保留意见审计报告。

根据《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）的要求，中信尼雅葡萄酒股份有限公司编制了后附的中信尼雅葡萄酒股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中信尼雅葡萄酒股份有限公司管理层的责任。


我们对关联方资金占用汇总表所载资料与我们审计中信尼雅葡萄酒股份有限公司 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。除了对中信尼雅葡萄酒股份有限公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 2023 年度中信尼雅葡萄酒股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中信尼雅葡萄酒股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日









中信尼雅葡萄酒股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性占用	占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年度累计占用发生金额（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年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
编辑单位：中信尼雅葡萄酒股份有限公司									
资金占用方名称									
北京国安城市物业管理有限公司	控股股东的子公司	应收账款		50.99			50.99	销售商品	经营性往来
中信国安（北京）物业管理股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款		0.43			0.43	销售商品	经营性往来
越南高发置业投资有限公司	控股股东的子公司	应收账款		16.00			16.00	销售商品	经营性往来
老挝同鑫实业有限责任公司	控股股东的子公司	应收账款		4.00			4.00	销售商品	经营性往来
中信国安实业集团有限公司	控股股东的子公司	应收账款		12.25			12.25	销售商品	经营性往来
国安第一城（香港）酒店管理有限公司	控股股东的子公司	应收账款		0.97			0.97	销售商品	经营性往来
中信银行股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		86.72			86.72	销售商品	经营性往来
中信保险人寿保险股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		4.22			4.22	销售商品	经营性往来
中信建投证券股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		25.04			25.04	销售商品	经营性往来
中信证券股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		29.22			29.22	销售商品	经营性往来
中信建投有限责任公司	实际控制人子公司	应收账款		9.00			9.00	销售商品	经营性往来
中信资产管理股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		1.99			1.99	销售商品	经营性往来
中信集团京城大厦物业部	实际控制人子公司	应收账款		4.75			4.75	销售商品	经营性往来
中信锦州金属股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.79			0.79	销售商品	经营性往来
中信信托有限责任公司	实际控制人子公司	应收账款		2.73			2.73	销售商品	经营性往来
北京信隆酒店物业管理有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.81			0.81	销售商品	经营性往来
中信保诚基金管理有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.20			0.20	销售商品	经营性往来
中信期货有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.32			0.32	销售商品	经营性往来
中信重工机械股份有限公司	实际控制人子公司	应收账款		9.08			9.08	销售商品	经营性往来
中信建投投资有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.17			0.17	销售商品	经营性往来
江阴兴澄特种钢铁有限公司	实际控制人子公司	应收账款		11.23			11.23	销售商品	经营性往来
青岛特殊钢铁有限公司	实际控制人子公司	应收账款		2.98			2.98	销售商品	经营性往来
北京知行工程咨询有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.39			0.39	销售商品	经营性往来
新疆新力宜东发电有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.93			0.93	销售商品	经营性往来
中信易家电子商务有限公司	实际控制人子公司	应收账款		63.19			63.19	销售商品	经营性往来
中信医疗健康产业集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.67			0.67	销售商品	经营性往来
中信城市开发运营有限责任公司	实际控制人子公司	应收账款		0.33			0.33	销售商品	经营性往来
中国中信集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款		1.82			1.82	销售商品	经营性往来
济南临空国际生态建设发展有限公司	实际控制人子公司	应收账款		10.52			10.52	销售商品	经营性往来
信创投资管理有限公司	实际控制人子公司	应收账款		1.02			1.02	销售商品	经营性往来
铜陵泰富特种材料有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.85			0.85	销售商品	经营性往来
中信资产运营有限公司	实际控制人子公司	应收账款		2.89			2.89	销售商品	经营性往来
中信投资控股有限公司	实际控制人子公司	应收账款		3.05			3.05	销售商品	经营性往来
华夏基金管理股份有限公司北京分公司	实际控制人子公司	应收账款		0.43			0.43	销售商品	经营性往来
中国华融资产管理股份有限公司深圳市分公司	实际控制人子公司	应收账款		1.30			1.30	销售商品	经营性往来
深圳市航运集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款		0.36			0.36	销售商品	经营性往来
中信（嘉兴）康复医院有限公司	实际控制人子公司	应收账款		1.07			1.07	销售商品	经营性往来
				0.40			0.40	销售商品	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业



中信尼雅葡萄酒股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性占用	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	2023年初占用资金余额	2023年度累计占用发生金额(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年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中信金属股份有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.14			0.14	销售商品	经营性往来
	中信矿业投资有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		8.27			8.27	销售商品	经营性往来
	中信开元(深圳)有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		1.64			1.64	销售商品	经营性往来
	上海股融信息技术有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.86			0.86	销售商品	经营性往来
	中信网络有限公司分公司	实际控制人的子公司	应收账款		1.79			1.79	销售商品	经营性往来
	中信云网有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.36			0.36	销售商品	经营性往来
	中信城开投资集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.54			0.54	销售商品	经营性往来
	京城俱乐部有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.30			0.30	销售商品	经营性往来
	成都中信城市建设有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.68			0.68	销售商品	经营性往来
	中信通香(北京)咨询服务有限责任公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.04			0.04	销售商品	经营性往来
	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.10			0.10	销售商品	经营性往来
	中信农业科技股份有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.13			0.13	销售商品	经营性往来
	中信百信银行股份有限公司	实际控制人的子公司	应收账款		0.60			0.60	销售商品	经营性往来
	北京国安宾馆有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	18.19				18.19	押金	经营性往来
	中信易家电子商务有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款		2.00			2.00	押金	经营性往来
	中信资产运营有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款		0.10			0.10	押金	经营性往来
	国安社区(北京)科技有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	0.50				0.50	押金	经营性往来
	河北国安第一城景区管理有限公司	控股股东的子公司	预付账款	0.11			0.11	-	商品采购	经营性往来
	北京鸿联九五信息产业有限公司	控股股东的子公司	预付账款		0.33			0.33	服务采购	经营性往来
	小计			399.31	1,587.00	-	308.42	1,677.89		
	小计			-	-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-	-		
	小计			399.31	1,587.00	-	308.42	1,677.89		
上市公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
合计				399.31	1,587.00	-	308.42	1,677.89		

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:



裴颖

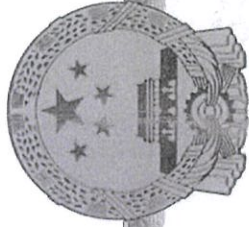
王爱国

王



乔梁





统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

资 额 1500万元

类 型 特殊普通合伙企业

成 立 日 期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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。）



本复印件无效  
1101052164287  
审计报告使用

登记机关

2024年01月24日





证书序号: 0011966



会计师事务所

执业证书



名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16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。
- 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

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制





姓名: 齐新敏  
 Full name: 齐新敏  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-12-23  
 Date of birth: 1971-12-23  
 工作单位: 北京中光华会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京中光华会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 13010719711223062x  
 Identity card No.: 13010719711223062x

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

齐新敏

会员编号: 110001900013

最后年检时间: 2022年08月

年检结果: 年检通过

历年记录

2014年  
 年检日期: 2022-04-18

通过



姓名: 齐新敏  
 证书编号: 110001900013

110001900013

证书编号: 110001900013  
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会

批准注册协会:  
 Authorized institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年九月二十五日  
 Date of issuance: 2008年9月25日



2009年3月20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



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

10

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



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

11



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  
/ /

6

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  
/ /

7





姓名 丁文  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1958-10-12  
Date of birth  
工作单位 北京永路会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 230103581012003  
Identity card No.

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

丁文

会员编号 230100020201

最后年检时间 2022年08月  
年检结果 年检通过

三年记录

2014年  
年检日期: 2022-04-18

通过

2013年  
2022-04-18

通过

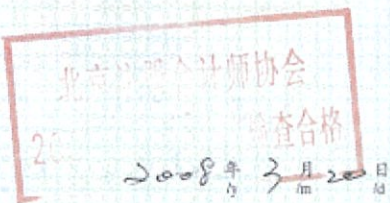


姓名: 丁文  
证书编号: 230100020201

证书编号: 230100020201  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京永路会计师事务所  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年12月3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.



丁文的年检二维码



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  
/ /



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /