

关于宜宾纸业股份公司 在五粮液财务有限公司存贷款 业务情况的专项审核报告

目 录

	起始页码
专项审核报告	1-2
存贷款业务情况汇总表	
在五粮液财务有限公司存贷款业务情况汇总表	3



关于宜宾纸业股份有限公司 在五粮液财务有限公司存贷款业务情况的 专项审核报告

众会字（2026）第 03543 号

宜宾纸业股份有限公司：

我们接受委托，在审计了宜宾纸业股份有限公司（以下简称“宜宾纸业公司”）2025 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2025 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《宜宾纸业股份有限公司 2025 年度在五粮液财务有限公司存贷款业务情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

一、管理层对汇总表的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的审核证据，是宜宾纸业公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核情况

经审核，《宜宾纸业股份有限公司 2025 年度在五粮液财务有限公司存贷款业务情况汇总表》已在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的有关要求编制。

为了更好地理解宜宾纸业公司 2025 年度在五粮液财务有限公司存贷款业务情况，后附



汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



中国注册会计师 李立生 (项目合伙人)



中国注册会计师 杨学燕



中国 上海

2026年4月21日



宜宾纸业股份有限公司 在四川省宜宾五粮液集团财务有限公司存款业务情况汇总表

2025年度

编制单位：宜宾纸业股份有限公司（盖章）



单位：元

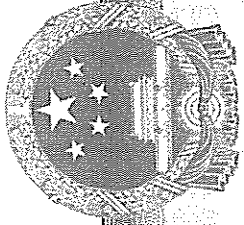
项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		1	2	3	4
一、在四川省宜宾五粮液集团财务有限公司存款	1	6,545,266.77	3,464,885,589.97	3,364,634,333.20	106,796,523.54
二、向四川省宜宾五粮液集团财务有限公司借款	3	1,659,326,941.12	79,844,834.12	721,988,354.25	1,017,183,420.99
（一）短期借款	3.1	80,038,666.67	26,351,683.33	106,390,350.00	-
短期借款（本金）		80,000,000.00	26,000,000.00	106,000,000.00	-
短期借款（利息支出）		38,666.67	351,683.33	390,350.00	-
（二）长期借款	3.2	1,579,288,274.45	33,527,840.55	615,598,004.25	997,218,110.75
长期借款（本金）		1,577,889,999.98	-	581,499,999.98	996,390,000.00
长期借款（利息支出）		1,398,274.47	33,527,840.55	34,098,004.27	828,110.75
（三）应付票据	3.3	-	19,965,310.24	-	19,965,310.24
承兑汇票			19,965,310.24		19,965,310.24

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
监管信息。

成立日期 2013年12月02日
合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日
主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

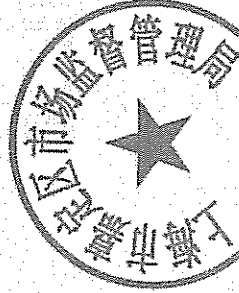
名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验资；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务；受托对破产企业财产进行审计；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

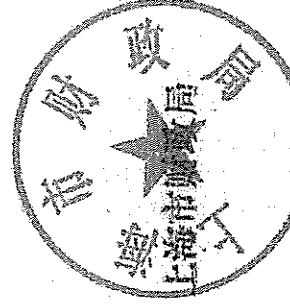
2022年02月08日



证书序号: 0006271

说明

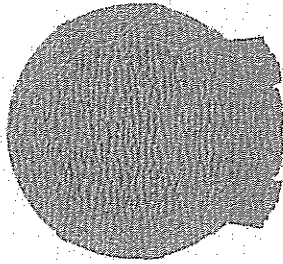
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇二〇年十月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号(转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)





本证书经检查合格继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510101440011 No. of Certificate

批准注册协会: 四川省 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年11月11日 Date of Issuance



姓名: 李立生 Full name
性别: 男 Sex
出生日期: 1974-10-30 Date of birth
工作单位: 四川盛和会计师事务所有限公司 Working unit
身份证号码: 512226197410302254 Identity card No.

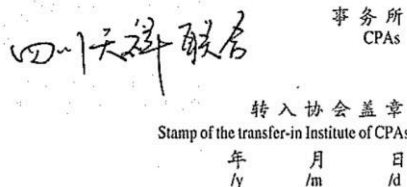


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

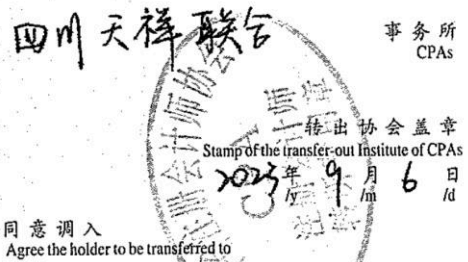


同意调入
Agree the holder to be transferred to

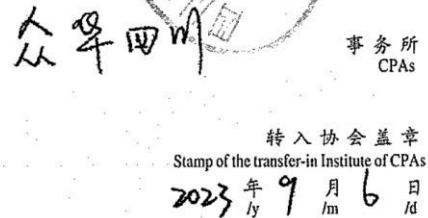


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 杨学燕
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-06-10
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working unit
 身份证号码 500383198506102541
 Identity card No.

证书编号: 420100050551
 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: 2020 年 06 月 23 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.



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

中审众环四川 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2023 年 06 月 26 日
 /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2023 年 9 月 26 日
 /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

