

河南酒便利商业股份有限公司  
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[2026]0011005838 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南酒便利商业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2025 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、	河南酒便利商业股份有限公司 2025 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

## 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[2026]0011005838号

河南酒便利商业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南酒便利商业股份有限公司（以下简称河南酒便利公司）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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2026年4月30日签发了大华审字[2026]0011011783号带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，就河南酒便利商业股份有限公司编制的2025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、合法性及完整性是河南酒便利商业股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表

所载资料与我们审计河南酒便利商业股份有限公司 2025 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。除了对河南酒便利商业股份有限公司实施 2025 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。为了更好地理解河南酒便利商业股份有限公司 2025 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。

本专项说明仅供河南酒便利商业股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，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：河南酒便利商业股份有限公司 2025 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：\_\_\_\_\_

陈静

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

孟琪

二〇二六年四月三十日

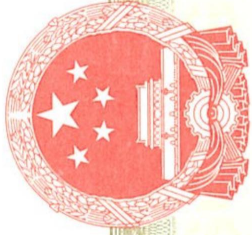


### 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河南酒便利商业股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年期初占 用资金余额	2025年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025年度占用 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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	杭州国茅酒业有限公司	同受实际控制人控制的企 业	其他应收款	1,000.00				1,000.00	融资业务	非经营性占用
	杭州陈二郎贸易有限公司	同受实际控制人控制的企 业	其他应收款	500.00				500.00	往来款	非经营性占用
	杭州赫神贸易有限公司	同受实际控制人控制的企 业	其他应收款	600.00				600.00	往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	2,100.00				2,100.00		—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—					-		—
其他关联方 及其附属企 业	湖北寿康永乐商贸集团有限 公司	曾持控股子公司10%以上的企 业	其他应收款	102.21				102.21	清算款	非经营性占用
	李晶旭	曾持控股子公司10%以上的自 然人	其他应收款	50.00			50.00		往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	152.21			50.00	102.21		—
总计	—	—	—	2,252.21			50.00	2,202.21		—



# 营业执照

(副本)(7-1)

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。



统一社会信用代码

91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

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

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、清算等审计业务；提供管理和财务咨询、税务咨询、法律、法规、规章及规范性文件所规定的内容和限制类项目；开展经批准的其他经营活动；法律法规规定或经批准的其他经营活动。

此件仅用于年报

告专用，复印无效。

登记机关

2026年01月08日





# 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：杨晨辉  
 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：1101011100000063553  
 批准执业文号：京财行字[2011]011号  
 批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：0022858

## 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》。



发证机关北京市财政局  
 2026年11月3日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈静  
 Full name: 陈静  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1973.10.22  
 Date of birth: 1973.10.22  
 工作单位: 利安达信隆会计师事务所有限公司  
 Working unit: 利安达信隆会计师事务所有限公司  
 身份证号: 150203731022274  
 Identity card No.: 150203731022274



证书编号: 110001540199  
 No. of Certificate: 110001540199  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2008年2月14日  
 Date of Issuance: 2008年2月14日

姓名: 陈静  
 证书编号: 110001540199  
 This certificate is valid for another year after 2015-04-01  
 2015



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  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年12月6日  
 2011年12月6日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月6日  
 2011年12月6日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 利安达  
 大华  
 事务所  
 CPAs  
 事务所  
 CPAs



2012年2月15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  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年12月25日  
 2012年12月25日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012年12月25日  
 2012年12月25日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 利安达  
 大华  
 事务所  
 CPAs  
 事务所  
 CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Regis

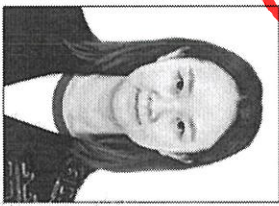


本证书经检验合格  
This certificate is valid  
after this renewal.



证书编号: 110101480842  
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: 2021年01月21日  
Date of Issuance

年 月 日  
Year Month Day



姓名: 孟琪  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1993-07-21  
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: 110108199307212749  
Identity card No.

