

甘肃皇台酒业股份有限公司
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[2022]005621 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

甘肃皇台酒业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、 甘肃皇台酒业股份有限公司 2021 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[2022]005621 号

甘肃皇台酒业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了甘肃皇台酒业股份有限公司（以下简称皇台酒业公司）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 26 日签发了大华审字[2022]007959 号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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会公告[2017]16 号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就皇台酒业公司编制的 2021 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、合法性及完整性是皇台酒业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计皇台酒业公司 2021 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

对皇台酒业公司实施 2021 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。为了更好地理解皇台酒业公司 2021 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：甘肃皇台酒业股份有限公司 2021 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：_____

赵金

中国·北京

中国注册会计师：_____

刘生刚

二〇二二年四月二十六日

2021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：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利息 (如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021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								-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		
其他关联方及其附属企业								-		
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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往 来资金的利息 (如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往 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	甘肃盛达集团有限公司	控股股东	应收账款	-	11.24	-	-	11.24	销售	经营性往来
	甘肃盛世国金国银有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	1.51	-	1.51	-	销售	经营性往来
	青海聚富房地产开发有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	1.28	-	1.28	-	销售	经营性往来
	甘肃长达金融资产管理服务股份有限公司	母公司参股的联营企业	应收账款	-	5.02	-	5.02	-	销售	经营性往来
	甘肃盛世国金国银有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	1.51	-	1.51	-	销售	经营性往来
	甘肃国投盛达基金管理有限公司	关联自然人控制的企业	应收账款	-	9.02	-	9.02	-	销售	经营性往来
	兰州盛达酒店管理有限公司兰州分公司	同一实际控制人	应收账款	-	7.11	-	4.79	2.32	销售	经营性往来
	内蒙古盛达光彩金属材料有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	3.90	-	3.90	-	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	甘肃皇台酒业酿造有限公司	控股子公司	应收账款	1,479.21	2,048.09	-	2,789.78	737.52	销售	经营性往来
	甘肃皇台农业科技开发有限公司	控股子公司	应收账款	533.80	-	-	-	533.80	租赁	经营性往来
	甘肃京州葡萄酒有限公司	控股子公司	应收账款	-	786.19	-	300.73	485.46	销售	经营性往来
	甘肃京州葡萄酒销售有限公司	控股子公司	应收账款	-	61.95	-	-	61.95	销售	经营性往来
	北京安格瑞产业投资有限公司	控股子公司	应收账款	-	2.56	-	2.56	-	销售	经营性往来
	甘肃陇盛皇台酒业有限公司	控股子公司	应收账款	14.65	68.71	-	46.41	36.95	销售	经营性往来
	甘肃京州生态农业科技有限公司	控股子公司	应收账款	484.74	4.36	-	26.00	463.10	租赁	经营性往来
	西宁皇台酒业有限公司	控股子公司	应收账款	15.12	2.56	-	17.67	0.01	销售	经营性往来
	甘肃日新皇台酒销售有限公司	控股子公司	应收账款	964.80	684.28	-	1,369.66	279.42	销售	经营性往来
	甘肃日新皇台酒销售有限公司	控股子公司	其他应收款	60.00	-	-	60.00	-	销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	甘肃国投盛达基金管理有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	9.02	-	9.02	-	销售	经营性往来
	兰州华夏房地产有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	5.54	-	5.54	-	销售	经营性往来
总计	-	-	-	3,552.32	3,713.85	-	4,654.40	2,611.77		-