

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚专审[2013]144号

关于江苏洋河酒厂股份有限公司 2012年度与控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

江苏洋河酒厂股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏洋河酒厂股份有限公司（以下简称洋河股份）2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了苏亚审[2013]388号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56号文）的有关要求，洋河股份编制了后附的《江苏洋河酒厂股份有限公司2012年度与控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。如实编制汇总表并确保其真实、合法及完整是洋河股份的责任，我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与洋河股份的有关会计资料以及经审计后的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解洋河股份2012年度与控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供洋河股份2012年度年报披露之目的使用，任何人因使用本专项说明不当与出具专项说明的注册会计师及其所在会计师事务所无关。

附件：江苏洋河酒厂股份有限公司2012年度与控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国

南京

二〇一三年四月二十二日

江苏洋河酒厂股份有限公司 2012 年度与控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

								金额单位：元	
资金占用方类别	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	2012 年期初占用资金余额	2012 年度借方累计发生金额	2012 年度贷方累计发生金额	2012 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	江苏洋河集团有限公司	母公司							无
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	上海海烟物流发展有限公司	持有上市公司 9.637% 的股份	应收账款	-3,768,235.50	84,843,911.60	81,846,329.10	-770,653.00	销售商品	经营性资金占用
			其他应付款	-216,330.00		12,005,000.00	-12,221,330.00	保证金	经营性资金占用
小计				-3,984,565.50	84,843,911.60	93,851,329.10	-12,991,983.00		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏洋河酒业有限公司	全资子公司	应收账款	-42,789,083.16	119,391,981.99	120,000,000.00	-43,397,101.17	销售商品	经营性资金占用
	苏酒集团贸易股份有限公司	全资子公司	应收账款	-3,649,079,591.35	17,704,625,577.25	24,835,108,997.03	-10,779,563,011.13	销售商品	经营性资金占用
	江苏双沟酒业股份有限公司	全资子公司	应收账款	78,300.00	1,597,260.00	1,675,560.00		销售商品	经营性资金占用
	江苏双沟酒业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	445,000,000.00	65,000,000.00	46,588,063.90	463,411,936.10	借款	非经营性资金占用
	江苏双沟酒业股份有限公司	全资子公司	应付账款	-2,568,283.20	2,568,283.20			采购材料	经营性资金占用
	江苏洋河包装有限公司	全资子公司	应付账款	-213,959,713.28	1,356,707,359.85	1,352,947,337.22	-210,199,690.65	委托加工	经营性资金占用
	宿迁志诚包装服务有限公司	全资子公司	应付账款	-334,256.10			-334,256.10	委托加工	经营性资金占用
	江苏洋河酒类运营管理有限公司	全资子公司	应收账款		1,510,825,336.25	584,000,000.00	926,825,336.25	销售商品	经营性资金占用
	宿迁洋河贵宾馆有限公司	全资子公司	其他应付款		3,429,000.00	3,817,289.20	-388,289.20	食宿费	经营性资金占用
小计				-3,463,652,627.09	20,764,144,798.54	26,944,137,247.35	-9,643,645,075.90		
合计				-3,467,637,192.59	20,848,988,710.14	27,037,988,576.45	-9,656,637,058.90		

说明：（1）控股股东及其他关联方占用公司资金以“+”表示，公司占用控股股东及其他关联方资金以“-”表示。

（2）公司与控股股东没有发生资金占用及资金往来。

