

贵人鸟股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审 核 报 告
大信专审字[2022]第 1-01959 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022700003515
报告名称:	贵人鸟股份有限公司
报告文号:	大信专审字[2022]第1-01959号
被审(验)单位名称:	贵人鸟股份有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月29日
报备日期:	2022年03月30日
签字注册会计师:	朱劲松(420003204826), 邱桂华(420603140008)
 <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p>	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

大信专审字[2022]第 1-01959 号

贵人鸟股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵人鸟股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日出具大信审字[2022]第 1-02208 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、 审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、 其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



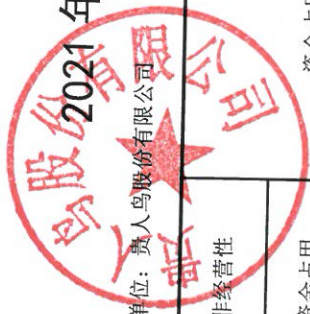
中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十九日



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：贵州茅台股份有限公司

单位：人民币万元

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
现大股东及其附属 企业										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生额(不含利息)	2021年度往来的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属										
企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	贵人鸟(厦门)有限公司	全资子公司	其他应收款	53,429.35	3,836.89		4,180.10	53,086.14	往来款	非经营性往来
	厦门市恩万体育产业有限公司	全资子公司	其他应收款	59.68	0.05			59.73	往来款	非经营性往来
	厦门市趣联体育文化有限公司	全资子公司	其他应收款	38.54	0.13			38.67	往来款	非经营性往来
	隐动科技(厦门)有限公司	控股子公司	其他应收款	183.16	0.03			183.19	往来款	非经营性往来
	安德万(上海)商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	3645.58	177.69		238.53	3,584.74	往来款	非经营性往来
	泉州贵欧体育贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	0.15				0.15	往来款	非经营性往来
	泉州霆锆贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	540.44	6.27			546.71	往来款	非经营性往来

	厦门德福亿体育用品有限公司	控股子公司	其他应收款	2,797.98				2,797.98		往来款	非经营性往来
	嘉尚实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	0.2	0.61				0.81	往来款	非经营性往来
	王子(上海)体育用品有限公司	全资子公司	其他应收款	3,019.39	115.25			10.01	3,124.63	往来款	非经营性往来
	福建省贵人鸟体育贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	2,451.76	59.67				2,511.43	往来款	非经营性往来
	厦门贵人鸟体育营销有限公司	全资子公司	其他应收款	3,259.36	1.00			0.05	3,260.31	往来款	非经营性往来
	上海米程莱贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	35,000.00	550.05		2,002.01	33,548.04	往来款	非经营性往来
小计				69,425.59	39,197.59	550.05		9,228.67	99,944.56		
其他关联人及其附属企业	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	联营企业	其他应收款	26.25					26.25	保证金	非经营性往来
小计				26.25					26.25		
合计				69,451.84	39,197.59	550.05		9,228.67	99,970.81		



法定代表人:

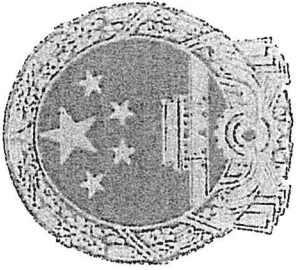


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

证书序号: 0014492



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关:

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



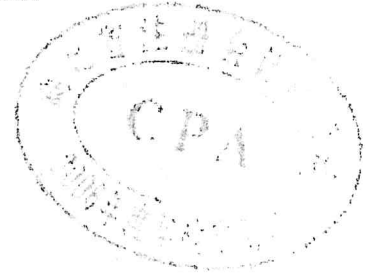
记
stration

姓名：朱劲松

证书编号：420003204826

格，继续有效一年，
lid for another year after

this renewal.



证书编号： 420003204826
No. of Certificate

批准注册协会： 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2006 年 9 月 日
Date of Issuance

经办人： 汪 万

2007 年 5 月 25 日



姓名 朱劲松

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1976-01-15

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 422423197601150337

Identity card No.



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.



经办人: 郭诗勇

2007年 月 日

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.



记

格，继续

The certificate is valid for another year after this renewal.

2015-4-1



2016



记

格，继续有效一年。

valid for another year after

this renewal.



2011



2012



2013



2014

年 月 日

年 月 日

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.

证书编号: 420603140008
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 1月 20日
Date of Issuance



姓名	邱桂华
Sex	女
出生日期	1972-12-07
工作单位	宜昌长江会计师事务所有限公司
Working unit	宜昌长江会计师事务所有限公司
身份证号码	420503197212075589
Identity card No.	420503197212075589



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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



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.



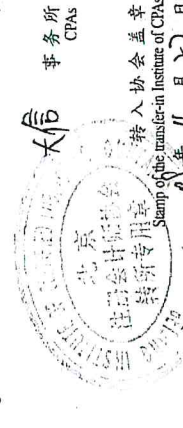
经办人：陈芳 2007年5月25日

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



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

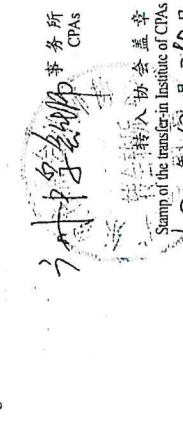


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.

