

中信国安葡萄酒业股份有限公司 募集资金置换情况的专项鉴证报告

目 录

- 一、专项鉴证报告
- 二、以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

专项鉴证报告

京永专字（2014）第 31126 号

中信国安葡萄酒业股份有限公司：

我们接受委托，对中信国安葡萄酒业股份有限公司（以下简称“贵公司”或“中葡股份”）编制的截至 2014 年 12 月 15 日《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》进行专项审核。

贵公司管理层的责任是按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的规定编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》，并对上述专项说明负责。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明发表意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在我们的鉴证工作范围内，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为，中葡股份管理层编制的截至 2014 年 12 月 15 日《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的有关规定，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了贵公司截至 2014 年 12 月 15 日，拟以自筹资金预先投入偿还银行借款项目的情况。

本鉴证报告仅供中葡股份本次以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金时使用，不得用作任何其它目的。

<此页无正文>



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年十二月十七日

中信国安葡萄酒业股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定，本公司将以募集资金置换预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的自筹资金的具体情况专项说明如下：

一、募集资金情况

经2014年10月23日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1103号《关于核准中信国安葡萄酒业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司获准非公开发行普通股（A股）313,807,530股（每股面值1元），每股发行价格为人民币4.78元，股款以人民币缴足，募集资金总额为人民币1,499,999,993.40元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他发行费用共计人民币28,810,000.00元后，实际募集资金净额为人民币1,471,189,993.40元。上述募集资金到位情况已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具京永验字（2014）第21030号《验资报告》。

二、承诺募集资金投资项目情况

本公司2014年1月29日公告的《非公开发行股票预案》载明的募投项目及募集资金使用计划为：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金拟投入额
1	偿还银行借款	450,000,000.00	450,000,000.00
2	营销体系建设	1,160,000,000.00	1,160,000,000.00
	合计	1,610,000,000.00	1,610,000,000.00

在本次募集资金到位前，公司董事会可根据市场情况及自身实际以自筹资金择机先行投入项目建设，待募集资金到位后予以置换。若本次非公开发行募集资金不能满足相应项目的资金需要，公司董事会将利用自筹资金解决不足部分，并根据项目的实际需求，对上述项目的筹集资金投入顺序、金额及具体方式等事项

进行适当调整。

三、自筹资金预先投入募投项目情况

截至2014年12月15日，本公司已经以自筹资金预先投入偿还银行借款项目的实际投资额为564,700,000.00元。自筹资金预先投入偿还银行借款的具体情况如下：

序号	借款人	贷款人	合同编号	金额	借款期限
1	中葡股份	工行新疆分行营业部	2013年（自营）字 0040 号	164,700,000.00	2013-8-31 至 2014-5-7
2	中葡股份	南京银行股份有限公司	（2013 北金所）（委债协）字第 15 号	200,000,000.00	2013-8-23 至 2014-8-22
3	中葡股份	华夏银行股份有限公司北京上地支行	YYB4610720130069	200,000,000.00	2013-11-22 至 2014-11-21
合计	——	-	-	564,700,000.00	-

四、募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定，拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。

截至 2014 年 12 月 15 日，本公司以自筹资金预先投入银行借款项目的实际投资额为 564,700,000.00 元，本次拟置换金额为 450,000,000.00 元。资金明细如下：

（单位：人民币元）

序号	项目名称	截至 2014 年 12 月 15 日止预先投入的自筹资金	本次置换金额
1	偿还银行借款	564,700,000.00	450,000,000.00
合计	——	564,700,000.00	450,000,000.00

本次报告仅反映截至 2014 年 12 月 15 日，本公司拟以募集资金置换预先偿还银行借款项目的自筹资金。

中信国安葡萄酒业股份有限公司

二〇一四年十二月十七日

编号: NO. E20001938
(2-1)

名称 北京永拓会计师事务所
所 (特殊普通合伙)

注册号 110105016594536

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

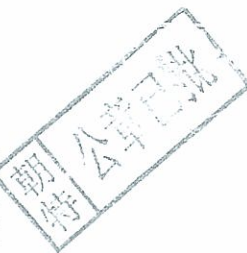
执行事务合伙人 吕江

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

许可经营项目: 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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 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。
一般经营项目: 无

经营范围

登记机关



证书序号:000145

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准

执行证券、期货相关业务。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

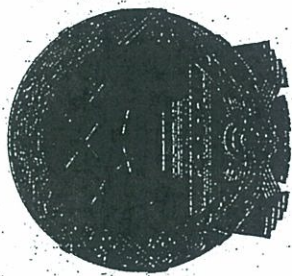
首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十一日



会计师事务所 执业证书

名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 吕江

办公场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000102

注册资本(出资额): 1260万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0088号

批准设立日期: 2013-12-16

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 谢添湘

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1970-11-22

Date of birth

工作单位 北京立信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 152102197011224523

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.



年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

8

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

立信 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
09 年 9 月 14 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
09 年 9 月 14 日
/y /m /d

10

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

永拓 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 2 月 27 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓 (特普) 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 2 月 27 日
/y /m /d

11



姓 名	郑宗春
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1974-7-31
Date of birth	
工作单位	北京中京华会计师事务所
Working unit	
身份证号码	370911197407316415
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Register

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



年 月 日
y m d



记
ation

格，
is valid f



2012

年 月 日
y m d

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

中瑞岳华 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008 年 12 月 9 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008 年 12 月 9 日
y m d

转出：中天运 2008.12.31
转入：永拓 2008.12.31



or above.
Certified Public Accountants at provincial level
This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
business of CPAs.
certificate holder to conduct the statutory
This certificate serves as a credential for the

调出：永拓 2008.12.27

调入：永拓 2008.12.27

本证书加盖省级以上注册会计师协
会钢印后为有效证明。

本证书为持证人执行注册会计师法