

**威龙葡萄酒股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方占用资金情况**  
**审核报告**

中喜专审字〔2019〕第 0429 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



## 控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

中喜专审字(2019)第0429号

威龙葡萄酒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了威龙葡萄酒股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”)的基础上,对后附的《威龙葡萄酒股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了审核。

### 一、管理层对财务报表的责任

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《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)》的规定,编制和对外披露汇总表,确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

### 三、审核结论



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司2018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，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

#### 四、其他事项

为了更好地理解贵公司2018年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司2018年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十五日



2018年度威龙葡萄酒股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

| 资金占用方类别   | 资金占用方名称         | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年初往来资金余额 | 2018年度占用发生金额（不含占用资金利息） | 2018年度占用资金的利息 | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末往来资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质  |
|-----------|-----------------|-------------|-------------|--------------|------------------------|---------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 大股东及其附属企业 |                 |             |             | 无            | 无                      |               | 无              | 无             |        |       |
|           | 济南威龙国际大酒窖有限公司   | 全资子公司       | 应收账款        | 532.53       |                        |               |                | 532.53        | 销售葡萄酒  | 经营性往来 |
|           | 武威市威龙有机葡萄种植有限公司 | 全资子公司       | 其他应收款       | 16.59        | 15,921.89              |               | 4,269.93       | 11,668.55     | 借款     | 经营性往来 |
| 合计        |                 |             |             | 549.12       | 15,921.89              |               | 4,269.93       | 12,201.08     |        |       |

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室  
执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

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、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



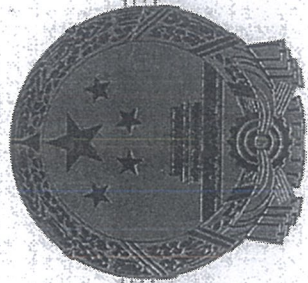
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 10 月 30 日



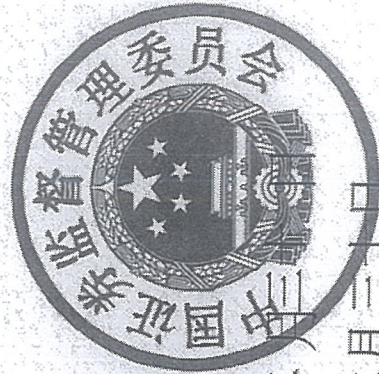
证书序号: 000415

# 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  
中喜会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

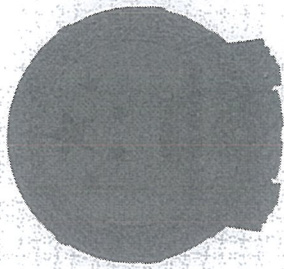


首席合伙人: 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一〇年十二月三十日  
证书有效期至: 二〇一〇年十二月三十日



会计师事务所

执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

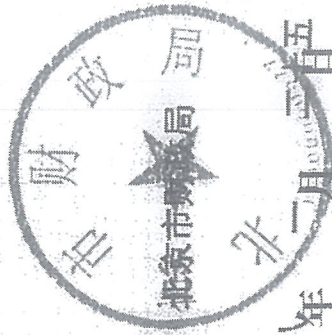
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日

证书序号: 0000058

## 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:

二〇一八年

中华人民共和国财政部制

姓名: 刘敏  
 Full name: 刘敏  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1970-11-14  
 Date of birth: 1970-11-14  
 工作单位: 中通会计师事务所有限公司  
 Working unit: 中通会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 110103701114184  
 Identity card No: 110103701114184

姓名: 刘敏  
 证书编号: 110001680002

证书编号: 110001680002  
 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: 二〇〇二 年 七 月 二十九 日  
 Date of Issuance: 二〇〇二 年 七 月 二十九 日

姓名: 陆庆利  
 性别: 女  
 出生日期: 1980-10-21  
 工作单位: 中置会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号: 130525198010212729

姓名: 陆庆利  
 证书编号: 110001684810

This certificate is valid for another year after  
 与书, 继续有效一年。  
 (This renewal)

证书编号: 110001684810  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2016 年 12 月 20 日

年 月 日