

青海互助青稞酒股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况审核报告

大信专审字[2016]第 1-00797 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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[2016]第 1-00797 号

青海互助青稞酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了青海互助青稞酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2015 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

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《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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况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，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



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

定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2015 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。

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：孔庆华

中国 · 北京

中国注册会计师：石晨起

二〇一六年四月二十二日

2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：青海互助青稞酒股份有限公司

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	2015 年期初 占用资金余 额	2015 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度占用 资金的利息 (如有)	2015 年度偿 还累计发生 金额	2015 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 公司的关联关 系	上市公司及子 公司核算的会 计科目	2015 年期初 往来资金余 额	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度往来 资金的利息 (如有)	2015 年度偿 还累计发生 金额	2015 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	青海华奥房地产 开发有限公司	其他关联方	其他非流动 资产	423.37				423.37	购买房产	经营 往来
	青海彩虹部落文化 旅游发展有限公司	其他关联方	应收账款		86.68		86.68		销售酒类 产品	经营 往来
	青海华奥房地产开 发有限公司	其他关联方	应收账款		28.83		28.83		销售酒类 产品	经营 往来
	青海省福瑞德医药 有限公司	其他关联方	应收账款		0.36		0.36		销售酒类 产品	经营 往来
	青海华奥物业管理 有限公司	其他关联方	应收账款		1.68		1.68		销售酒类 产品	经营 往来
小 计				423.37	117.55		117.55	423.37		

上市公司的子公司及其附属企业	中酒时代酒业（北京）有限公司	上市公司子公司	其他应收款		13,630.00	204.92		13,630.00	财务支持	非经营性
	北京互助天佑德青稞酒销售有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,500.00	825.00		650.00	11,675.00	其他	非经营性
	西藏天佑德青稞酒业有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款		94,000.00		94,000.00		其他	非经营性
	Koko Nor Corporation	上市公司孙公司	其他应收款	5,354.13	2,388.58	106.26	112.72	7,629.98	北京互助天佑德其他	非经营性
小 计				16,854.13	110,843.58	311.18	94,762.72	32,934.98		
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										
小 计										
合 计				17,277.5	110,961.1	311.2	94,880.3	33,358.4		

法定代表人：李银会

主管会计工作负责人：陈立山

会计机构负责人：杨全科