
四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

宜宾五粮液股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况专项审核说明
川华信专(2019) 115 号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、关于宜宾五粮液股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明
- 3、宜宾五粮液股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

关于宜宾五粮液股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明

川华信专（2019）115号

宜宾五粮液股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了宜宾五粮液股份有限公司（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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2019年3月25日签发了川华信审（2019）007号无保留意见的审计报告。

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）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号文）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2018年度报告使用，不得用于其他用途。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十五日

宜宾五粮液股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	四川普天时代科技股份有限公司	普什集团公司子公司	应收账款	52,256,834.34	293,547,566.22		299,664,067.36	46,140,333.20	货款	经营性往来
	成都华裕玻璃制造有限公司	环球集团公司子公司	应收账款	4,739,812.43	20,548,632.62		20,809,124.78	4,479,320.27	货款	经营性往来
	四川省宜宾普什集团有限公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	156,190.71	2,300,687.00		2,026,232.69	430,645.02	货款	经营性往来
	成都普川生物医用材料股份有限公司	普什集团公司子公司	应收账款		649,800.00		345,600.00	304,200.00	货款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	639,391.31			337,681.55	301,709.76	货款	经营性往来
	四川圣山白玉兰实业有	圣山莫林实业	应收账款	300,614.08	184,844.45		485,458.53		货款	经营性往来

限公司	集团子公司								
成都普什医药塑料包装有限公司	普什集团公司子公司	应收账款	192,571.97	19,216,747.20		19,409,319.17		货款	经营性往来
四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司	五粮液集团公司子公司	应收账款	136,000.00	14,567,027.42		14,703,027.42		货款	经营性往来
宜宾环球光电节能科技有限公司	环球集团公司子公司	应收账款	9,664.00	98,360.00		108,024.00		货款	经营性往来
四川中科倍特尔技术有限公司	环球集团公司子公司	应收账款	430.75			430.75		货款	经营性往来
四川圣山禾昶制衣有限责任公司	圣山莫林实业集团子公司	应收账款		24,929,871.50		24,929,871.50		货款	经营性往来
四川省宜宾五粮液集团财务有限公司	联营企业	应收利息	119,181,856.67	253,863,830.80		136,266,860.61	236,778,826.86	定期存款利息	经营性往来
四川安吉物流集团有限公司	五粮液集团公司子公司	其他应收款	450,000.00				450,000.00	往来款	经营性往来
四川普天时代科技股份有限公司	普什集团公司子公司	其他应收款		250,000.00			250,000.00	往来款	经营性往来
四川普什醋酸纤维素有限责任公司	普什集团公司子公司	其他应收款		141,169.23			141,169.23	往来款	经营性往来
宜宾五粮液生态酿酒有限公司	保健酒集团公司子公司	其他应收款		122,727.27			122,727.27	往来款	经营性往来
四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司	五粮液集团公司子公司	其他应收款	100,000.00				100,000.00	往来款	经营性往来
四川省宜宾圣山服装家纺有限公司	圣山莫林实业集团子公司	其他应收款	20,000.00				20,000.00	往来款	经营性往来
成都普什信息自动化有限公司	普什集团公司子公司	其他应收款	203,940.00			203,940.00		往来款	经营性往来
宜宾晟地商贸有限公司	圣山莫林实业集团子公司	其他应收款	5,000.00			5,000.00		往来款	经营性往来

	四川安仕吉物流有限公司	安吉物流集团公司子公司	其他应收款	4,513.58	2,208.44		6,722.02		往来款	经营性往来
	四川安仕吉供应链管理有限公司	安吉物流集团公司子公司	其他应收款	1,814.28	6,105.23		7,919.51		往来款	经营性往来
	四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	五粮液集团公司子公司	预付账款	2,671,232.95	2,955,393.04		4,398,252.95	1,228,373.04	货款	经营性往来
	四川省宜宾普什智能科技有限公司	普什集团公司子公司	预付账款	5,512,764.37	2,456,000.00		7,045,764.37	923,000.00	货款	经营性往来
	四川安吉物流集团有限公司	五粮液集团公司子公司	预付账款		1,500,157.11		672,728.11	827,429.00	运费、货款	经营性往来
	成都宁江机床销售有限公司	普什集团公司子公司	预付账款	585,000.00			180,000.00	405,000.00	货款	经营性往来
	成都普什信息自动化有限公司	普什集团公司子公司	预付账款		275,292.00			275,292.00	货款	经营性往来
	宜宾安仕吉汽车服务有限公司	安吉物流集团公司子公司	预付账款	41,546.78	204,080.26		204,502.58	41,124.46	运费、货款	经营性往来
	四川安仕吉供应链管理有限公司	安吉物流集团公司子公司	预付账款		19,916.98		3,319.50	16,597.48	货款	经营性往来
	宜宾金龙贸易开发总公司	五粮液集团公司子公司	预付账款	4,800,000.00			4,800,000.00		货款	经营性往来
	四川普天时代科技股份有限公司	普什集团公司子公司	预付账款	1,400.00	4,590.00		5,990.00		货款	经营性往来
小计				192,010,578.22	637,845,006.77		536,619,837.40	293,235,747.59		
上市公司的子公司及其附属企业	四川省宜宾五粮液酒厂有限公司	子公司	其他应收款	9,350,724,452.79	4,631,184,405.39		4,462,895,461.67	9,519,013,396.51	往来款	非经营性往来
	宜宾酱酒酒业有限责任公司	子公司	其他应收款	1,316,475,558.68	121,271,655.92			1,437,747,214.60	往来款	非经营性往来
	四川省宜宾五粮液环保产业有限公司	子公司	其他应收款	232,836,201.58			9,702,023.41	223,134,178.17	往来款	非经营性往来

	四川省宜宾五粮液集团 仙林果酒有限责任公司	子公司	其他应收款	129,206,278.05				129,206,278.05	往来款	非经营性往 来
	四川省宜宾环球格拉斯 玻璃制造有限公司	子公司	其他应收款	137,320,627.98			56,000,000.00	81,320,627.98	往来款	非经营性往 来
	五粮液大世界(北京)商 贸有限公司	子公司	其他应收款	13,000,000.00	270,989.75		270,989.75	13,000,000.00	往来款	非经营性往 来
	四川省宜宾环球神州玻 璃有限公司	子公司	其他应收款	9,919,131.99			9,919,131.99		往来款	非经营性往 来
	瞭望东方传媒有限公司	联营企业	其他应收款	2,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	无息发 展基金	非经营性往 来
小计				11,191,482,251.07	4,752,727,051.06		4,539,787,606.82	11,404,421,695.31		
关联自然 人及其控 制的法人										
其他关联 人及其附 属企业										
总计				11,383,492,829.29	5,390,572,057.83		5,076,407,444.22	11,697,657,442.90		

注 1：本表未统计采用现款结算方式结算的关联销售金额。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：