

新疆伊珠葡萄酒股份有限公司
债权转股权专项审计报告
天职业字[2021]40927号

目 录

专项审计报告	1
--------	---

新疆伊珠葡萄酒股份有限公司

债权转股权专项审计报告

天职业字[2021]40927号

新疆伊珠葡萄酒股份有限公司：

我们接受委托，对截至2021年07月31日用于债权转股权的新疆伊力特集团有限公司（以下简称“伊力特集团”）对新疆伊珠葡萄酒股份有限公司（以下简称“伊珠股份”）债权情况进行了专项审计。建立健全内部控制制度，保护资产的安全和完整，保证所提供的会计资料和本次审计相关资料的真实、合法、准确和完整是伊珠股份管理当局的责任，我们的责任是参照中国注册会计师审计准则的有关规定，对截至2021年07月31日用于债权转股权的伊力特集团对伊珠股份债权情况进行专项审计并对审计结果发表意见。

在审计过程中，我们本着独立、客观、公正的原则，实施了必要的审计程序，审计情况如下：

一、审计基准日

本次审计基准日为2021年07月31日。

二、用于债权转股权的债权形成情况

伊力特集团对伊珠股份人民币172,000,000.00元的债权形成于2019年1月至2021年7月，系伊力特集团向伊珠股份分批次货币转款形成的。截至2021年07月31日，伊力特集团对伊珠股份的债权余额为人民币172,000,000.00元。

三、用于债权转股权的债权账面情况

伊珠股份账面记录的伊力特集团对伊珠股份债权情况如下：

单位：人民币元

记账日期	凭证编号	摘要	计入科目	借方发生额	贷方发生额	对方科目
20190111	14	可克达拉市酒庄项目借款	长期借款	—	16,000,000.00	银行存款
20190403	02	可克达拉市酒庄项目借款	长期借款	—	15,000,000.00	银行存款

记账日期	凭证编号	摘要	计入科目	借方发生额	贷方发生额	对方科目
20191012	14	伊力特集团借款	长期借款	—	4,000,000.00	银行存款
20191016	26	伊力特集团借款	长期借款	—	6,000,000.00	银行存款
20191227	157	收可克达拉酒庄项目借款	长期借款	—	10,000,000.00	银行存款
20200401	10	调整酒庄专项借款利息	其他应付款	—	1,088,224.98	在建工程
20200421	69	伊力特集团借款	其他应付款	—	5,000,000.00	银行存款
20200720	70	可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	5,000,000.00	银行存款
20200721	71	可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	5,000,000.00	银行存款
20200910	42	付伊力特集团工程款	银行存款	2,492,900.00	—	其他应付款
20200911	44	收伊力特集团支付工程款	其他应付款	—	2,492,900.00	银行存款
20200927	97	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	5,000,000.00	银行存款
20201216	115	可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	5,000,000.00	银行存款
20210204	11	可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	15,000,000.00	银行存款
20210418	70	调整专项借款利息	其他应付款	—	2,593,590.13	在建工程
20210418	83	冲减利息	其他应付款	35,151.30	—	在建工程
20210615	59	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	1,510,000.00	银行存款
20210616	69	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	6,000,000.00	银行存款
20210617	72	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	2,490,000.00	银行存款
20210622	97	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	10,000,000.00	银行存款
20210726	66	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	27,553,336.19	银行存款
20210727	67	收可克达拉酒庄项目借款	其他应付款	—	29,800,000.00	银行存款
	<u>合计</u>			<u>2,528,051.30</u>	<u>174,528,051.30</u>	

四、报告使用的说明

本报告仅供伊珠股份内部用于债权转股权参考使用，不得作为其他任何目的的引用或使用。因本报告使用不当所造成的一切后果与执行本次审计业务的注册会计师及所在的会计师事务所无关。

[此页无正文]



中国注册会计师:



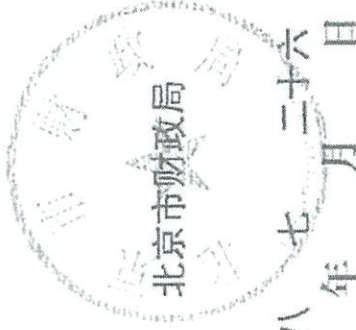
中国注册会计师:



证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 与原件核对一致
 (VIII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
 A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2016年3月20日

2017年3月20日
合格专用章

姓名 通宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-01
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 150429198102010000
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2015年3月20日

110070400154
陕西注册会计师协会
认证注册协会
2008

证书编号:
No. of Certificate
发证日期:
Date of Issuance

姓名 通宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-01
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 150429198102010000
Identity card No.

天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原
与原件核对一致
(VIII)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2019年4月10日

2020年
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2018年3月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西注册会计师协会
CPA任职资格审查
合格专用章
2015年3月20日

110070400154
陕西注册会计师协会
认证注册协会
2008

证书编号:
No. of Certificate
发证日期:
Date of Issuance



姓名 程颖
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979-08-24
 Date of birth
 工作单位 北京天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 612401197908240028
 Identity card No.

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 与原件核对一致
 (四)

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: 110002430556
 No. of Certificate
 北京注册会计师协会
 Association of CPAs
 发证日期: 2015年05月04日
 Date of issuance

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.

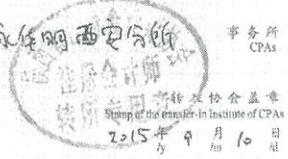


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

