

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

关于四川和邦生物科技股份有限公司 2017 年度控股股东  
及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

川华信专(2018)051 号



目录

- 1、防伪标识
- 2、关于四川和邦生物科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方  
占用资金情况的专项审核报告
- 3、四川和邦生物科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况汇总表

防伪编号: **0282018020024644889**  
报告文号: 川华信专(2018)051号  
委托单位: 四川和邦生物科技股份有限公司  
被审单位名称: 四川和邦生物科技股份有限公司  
营业执照号码: 91511100740039656L  
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告日期: 2018-02-12  
报备时间: 2018-02-12 09:13  
被审单位所在地: 乐山  
签名注册会计师: 李武林  
唐方模



防伪二维码

## 四川和邦生物科技股份有限公司

### 2017年度控股股东及其他关联占用资金情况专项审核报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
事务所电话: 028-85560449  
传 真: 028-85592480  
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼  
电 子 邮 件: schxcpa@163.net  
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会  
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676  
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

## 关于四川和邦生物科技股份有限公司 2017 年度 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

川华信专（2018）051 号

四川和邦生物科技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四川和邦生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年12月31日合并及母公司资产负债表、2017年度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”），并于2018年2月12日签发了川华信审（2018）003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2017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2017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2017年度会计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2017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2017年度报告使用，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件一：四川和邦生物科技股份有限公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：  
中国注册会计师：李武林  
510100030067

中国注册会计师：  
中国注册会计师：唐方模  
510100030082

二〇一八年二月十二日

一  
合  
二

## 四川和邦生物科技股份有限公司 2017 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：四川和邦生物科技股份有限公司

截至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

大股东及其附属企业 非经营性资金占用	资金占用方名称	占用与上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2017 年年初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额（不含占 用资金利息）	2017 年度占 用资金的利 息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
大股东及其附属企业	无									
非经营性资金占用合计										
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	2017 年年初往来 资金余额	2017 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2017 年度往 来资金的利 息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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	四川申阳置业有 限公司	同一控股股东	应收账款	2,953,203.24	545,453.90		1,498,657.14	2,000,000.00	销售商品	经营性往 来
大股东及其附属企业	四川申阳置业有 限公司	同一控股股东	其他非流 动资产	16,667,683.00				16,667,683.00	采购房屋	经营性往 来
大股东及其附属企业	泸州和邦房地 产开发有限公司	同一控股股东	其他非流 动资产		82,977,814.83		82,977,814.83		采购房屋	经营性往 来
大股东及其附属企业	四川和邦投资集 团有限公司	控股股东	其他应收 款		100,000.00		100,000.00		租赁房屋	经营性往 来
大股东及其附属企业	四川振静股份有 限公司	同一控股股东	其他应收 款		10,000.00			10,000.00	租赁房屋	经营性往 来
小计				19,620,886.24	83,633,268.73		84,576,471.97	18,677,683.00		
上市公司的子公司 及其附属企业	四川和邦磷矿有 限公司	全资子公司	其他应收 款	245,094,175.73	921,133.76			246,015,309.49	磷矿开发项 目暂借款	非经营性 往来

附件一

## 四川和邦生物科技股份有限公司 2017 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：四川和邦生物科技股份有限公司 截至 2017 年 12 月 31 日 单位：人民币元

大股东及其附属企业非经营性资金占用	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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2017 年度占用资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	乐山和邦新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,345,447.67	294,482.00			2,639,929.67	碳纤维项目暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	乐山和邦农业科技有限公司	全资子公司	其他应收款	825,684,495.36			370,857,173.55	454,827,321.81	双甘磷项目暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川和邦新材料有限公司	全资子公司	其他应收款		14,480,000.00			14,480,000.00	碳纤维项目暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川和邦生物视高有限公司	全资子公司	其他应收款		6,615,500.00			6,615,500.00	项目筹建款	非经营性往来
小计				1,073,124,118.76	22,311,115.76		370,857,173.55	724,578,060.97		
关联自然人及其控制的法人	无									
小计										
其他关联人及其附属企业	无									
小计										
其它关联资金往来合计				1,092,745,005.00	105,944,384.49		455,433,645.52	743,255,743.97		
总计				1,092,745,005.00	105,944,384.49		455,433,645.52	743,255,743.97		

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

 王军

公司会计机构负责人：



