

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 2019 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(2020)第 0229 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 2019 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 2019 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：**0282020040092998584**
报告文号：川华信专（2020）第0229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：2020-04-21
报备时间：2020-04-21 12:09
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

信
研
一

四川和邦生物科技股份有限公司 2019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

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 2019 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（2020）第 0229 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”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表、2019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2020年4月21日签发了川华信审（2020）第0004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2019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2019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2019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2019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2019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

（集团
普
审）

计师事务所无关。

附件一：四川和邦生物科技股份有限公司2019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：


二〇二〇年四月二十一日

一
公
通
通

附件一

四川和邦生物科技股份有限公司 2019 年度控股股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 2019 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	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用累计 发生金额（不含占 用资金利息）	2019 年度占 用资金的利 息	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	乐山市健为寿保 煤业有限公司	同一控股股东	应付账款		63,000,000.00		63,000,000.00		银行贷款倒 贷资金（注）	非经营性 往来
大股东及其附属企业	四川和邦集团乐 山吉祥煤业有限 公司	同一控股股东	应付账款		56,000,000.00		56,000,000.00		银行贷款倒 贷资金（注）	非经营性 往来
大股东及其附属企业	四川和邦投资集 团有限公司健为 桅杆坝煤矿	控股股东之分公 司	应付账款		5,000,000.00		5,000,000.00		银行贷款倒 贷资金（注）	非经营性 往来
非经营性资金占用合计					124,000,000.00		124,000,000.00			
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	2019 年期初往 来资金余额	2019 年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2019 年度往 来资金的利 息	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	其他非流动 资产	16,667,683.00	188,341.93		16,856,024.93		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		120,000.00		120,000.00		租赁房屋	经营性往 来
小计				16,667,683.00	408,341.93		17,076,024.93			
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	398,903.49	493,376.16			892,279.65	项目筹款	非经营性 往来

附件一

四川和邦生物科技股份有限公司 2019 年度控股股东信息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 2019 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	2019 年期初占 用资金余额	2019 年度占用累计 发生金额（不含占 用资金利息）	2019 年度占 用资金的利 息	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 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	2,639,929.67				2,639,929.67	项目筹建款	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	18,987,558.99	1,200,908.88			20,188,467.87	项目筹建款	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	22,026,392.15	200,000.00			200,000.00	项目筹建款	非经营性 往来
小计					1,894,285.04			23,920,677.19		
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	四川顺城盐品股 份有限公司	联营企业	应收账款		48,478,693.01		30,213,280.00	18,265,413.01	销售卤水	经营性往 来
小计					48,478,693.01		30,213,280.00	18,265,413.01		
其它关联资金往来合计				38,694,075.15	50,781,319.98		47,289,304.93	42,186,090.20		
总计				38,694,075.15	174,781,319.98		171,289,304.93	42,186,090.20		

注：银行贷款资金受托支付至关联方账户，由关联方账户转回本公司，倒贷资金占用不超过 20 天；本公司对银行贷款资金受托支付在应付账款核算，倒贷支付形成应付账款借方发生额及余额，偿还形成贷方发生额，期末余额为零。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：

