

华西证券股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项审计说明

防伪编号: **0002021047001715439**
报告文号: 天健审(2021)11-43号
委托单位: 华西证券股份有限公司
被审单位名称: 华西证券股份有限公司
营业执照号码: 91510000201811328M
事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-04-12
报备时间: 2021-04-12 14:49:58
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 邱鸿
李青松



防伪二维码

华西证券股份有限公司 2020关联方、关联交易表及资金占用专项审计报告

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 0571-88216888
传 真: 0571-88216999
通讯地址: 杭州市西溪路128号新潮商务大厦9楼
电子邮箱: pccpa@pccpa.cn
事务所网址: www.pccpa.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>

目 录

| | |
|---------------------------------------|---------|
| 一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明..... | 第 1—2 页 |
| 二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 第 3 页 |

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕11-43号

华西证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华西证券股份有限公司（以下简称华西证券公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华西证券公司管理层编制的2020年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华西证券公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华西证券公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华西证券公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华西证券公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容

真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华西证券公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，华西证券公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了华西证券公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年四月十二日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

单位：人民币元

| 编制单位：华西证券股份有限公司 | | 2020年度 | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------|-------------------------------------------|---------------|-------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|--|
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年期初占用资金余额 | 2020年度发生金额 | 2020年度占用的利息 | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | 非经营性占用 | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | 非经营性占用 | |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年期初往来资金余额 | 2020年度往来累计发生金额 | 2020年度往来资金的利息 | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020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 | 泸州老窖集团有限责任公司 | 母子公司 | 应收款项 | 438.40 | 4,603.20 | | 5,041.60 | | 资管计划管理费 | 经营性往来 | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 华西金智投资有限责任公司 华西银峰投资有限责任公司 华西期货有限责任公司 | 母子公司 母子公司 母子公司 | 其他应收款 其他应收款 长期应收款 | | 24,141.80 145,391.87 100,000,000.00 | | 24,141.80 145,391.87 | | 代垫员工社保 代垫员工社保 借出次级债务 | 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | 102,658,082.19 | | 非经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 | |
| 总计 | | | | 438.40 | 100,174,136.87 | 2,658,082.19 | 174,575.27 | 102,658,082.19 | | 非经营性往来 | |

法定代表人：

杨明洋

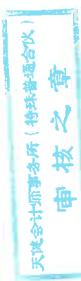
主管会计工作的负责人：

王心才

会计机构负责人：

王心才

2021





营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码/国家企业信用信息公示系统或APP客户端即可查询相关信息。



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021年03月08日



仅用于出具华西证券股份有限公司2020年度非经审计年度审计报告之用及其他关联资金往来情况的披露

说明之目的而提供文件的复印件，仅用于出具年度非经审计年度审计报告之用及其他用途，亦不得向第三方传送或披露。
经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：胡少先
主任会计师：
经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：330000931
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号
批准执业日期：2011年12月25日



发证机关：浙江省财政厅
2011年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为出具华西证券股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号 0007666

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》。



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书编号：44

发证时间：2020年11月18日

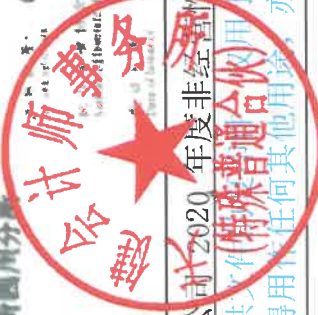
证书有效期至：2025年11月18日

仅为出具山西证券股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效期限为一年，到期后须重新注册。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 邱鸿
Sex: 男
出生日期: 1970-10-11
身份证号: 510602197010118911
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
Working unit: 510602197010118911
Identity card No:



仅为华西证券股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之目的而提供文件(特殊普通合伙)用于说明邱鸿是中国注册会计师未经本人书面同意,此文件不得用于任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

注册会计师工作单位变更申请登记
Application of the change of Working Unit of CPAs

姓名: 天健会计师事务所
天健会计师事务所
天健会计师事务所
天健会计师事务所

注意事项

- 1. 注册会计师变更工作单位, 必须向原注册地注协提出申请。
 - 2. 注册会计师变更工作单位, 必须提供原注册地注协出具的《注册会计师变更工作单位申请表》。
 - 3. 注册会计师变更工作单位, 必须提供原注册地注协出具的《注册会计师变更工作单位申请表》。
 - 4. 注册会计师变更工作单位, 必须提供原注册地注协出具的《注册会计师变更工作单位申请表》。
- NOTES
When applying for the CPA shall show the items this certificate are not necessary.
1. The application of the CPA should apply to the original jurisdiction.
2. The CPA shall submit the application and the original certificate to the jurisdiction of CPA when the CPA change working unit.
3. In case of the CPA, the CPA shall apply to the competent jurisdiction of CPA, and the CPA shall apply to the competent jurisdiction of CPA when the CPA change working unit.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效期限为一年，到期后须重新注册。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019.4.25
2019.3.18

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效期限为一年，到期后须重新注册。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.11
2018.3.18



姓名: 李青松
性别: 男
出生日期: 1972-11-1
工作单位: 重庆天健会计师事务所
身份证号码: 51292721101687



5000000100022
重庆天健会计师事务所
1998 06 20

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.



仅为出具华西证券股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之目的而提供文件的(特殊普通合伙)说明李青松是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.

2020.4.15

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.

2013.3.31

重庆天健会计师事务所
Chongqing Tianjian Accounting Firm
1998 06 20



天健会计师事务所
Chongqing Tianjian Accounting Firm
1998 06 20

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

2013.3.31

2013.3.31

2013.3.31