

江苏华西村股份有限公司
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿
情况和违规担保及解除情况的专项审核报告
天衡专字（2021）00808号



0000202104006560
报告文号：天衡专字[2021]00808号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

**关于江苏华西村股份有限公司
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况
和违规担保及解除情况的专项审核意见**

天衡专字（2021）00808 号

江苏华西村股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏华西村股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，以及相关财务报表附注，并出具了天衡审字（2021）01229 号审计报告。

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》的相关规定，贵公司编制了后附的《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》和《违规担保及解除情况表》（以下简称“资金占用表和担保情况表”）。如实编制和对外披露资金占用表和担保情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对资金占用表和担保情况表发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对资金占用表和担保情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司编制的资金占用表和担保情况表在所有重大方面符合深圳证券交易所《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》的相关规定。

为了更好地理解贵公司 2020 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况，后附情况表应当与已审财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件 1：江苏华西村股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

附件 2：江苏华西村股份有限公司违规担保及解除情况表

（此页无正文，为《关于江苏华西村股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况和违规担保及解除情况的专项审核意见》天衡专字（2021）00808号之签章页）



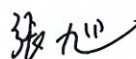
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2021年4月28日

中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



附件1: 关联方非经营性资金占用清偿情况表格式

江苏华西村股份有限公司大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

单位: 人民币万元

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日)	报告期新增 占用金额 (2020年度)	报告期偿还 总金额 (2020年度)	期末余额 (2020年12月31 日)	截至年报 披露日余额	预计偿还方 式(如适 用)	预计偿还金 额	预计偿还时 间(月份)
无	不适用	不适用						不适用		不适用
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施说明						不适用				
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明						不适用				

公司法定代表人: 吴协恩

主管会计工作负责人: 李满良

会计机构负责人: 徐建蓉



江苏华西村股份有限公司违规担保及解除情况表

单位: 人民币万元

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日)	报告期新增违规担保金额 (2020年度)	报告期解除担保金额 (2020年度)	期末余额 (2020年12月31日)	截至年报披露日余额	预计解除方式 (如适用)	预计解除时间 (月份)
无	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施情况说明						不适用				
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明						不适用				

公司法定代表人: 吴协恩

主管会计工作负责人: 李满良

会计机构负责人: 徐建蓉





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202011278033



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人

余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

审查企业会计报表，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、企业绩效评价与奖励。(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

2020年11月27日



证书序号: 000371

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
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一一年十二月八日
证书有效期至: 二〇一一年十二月八日

证书序号: NO.010731

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一五年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼8座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

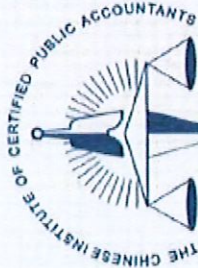
会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





中国注册会计师协会



姓名 吕丛平
 Full name 吕丛平
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-06-18
 Date of birth 1980-06-18
 工作单位 天酬会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天酬会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 3201238000618483
 Identity card No. 3201238000618483



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.



吕丛平(320000100096)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



吕丛平(320000100096)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100096
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 04 月 17 日
 Date of Issuance

2017 07 18



2000030



张旭
 Full name 张旭
 Sex 男
 Date of birth 1986-11-12
 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Identity card No. 340822198611121191



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.



张旭(320000100129)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日

证书编号: 320000100129
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 09 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020年07月16日