

关于安徽荃银高科种业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告
瑞华核字[2019]34010026 号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附表.....	3

关于安徽荃银高科种业股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2019]34010026 号

安徽荃银高科种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了安徽荃银高科种业股份有限公司（以下简称“荃银高科公司”）2018年12月31日合并及公司的资产负债表，2018年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是荃银高科公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

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汇总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，后附汇总表所载资料与我们审计荃银高科公司2018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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解荃银高科公司2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供安徽荃银高科种业股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
何晖

中国·北京

中国注册会计师： _____
张亚楠

2019 年 4 月 18 日

附表

上市公司 2018 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：安徽荃银高科种业股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
关联自然人及其控制的法人									
小计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
其他关联人及其附属企业									
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	辽宁铁研种业科技有限公司	子公司	其他应收款	1,515.29	1,560.58	1,560.48	1,515.39	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银种业科技有限公司	子公司	其他应收款	167.22	6,326.49	6,493.71	-	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银欣隆种业有限公司	子公司	其他应收款	376.00	105.48	235.63	245.85	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银高科农业投资开发有限公司	子公司	其他应收款	-	3,276.82	300.05	2,976.77	资金往来	非经营性占用
	安徽荃华种业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,136.50	2,136.50	-	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银超大种业有限公司	子公司	其他应收款	175.00	6.50	121.50	60.00	资金往来	非经营性占用
	安徽省皖农种业有限公司	子公司	其他应收款	-	5,010.00	5,010.00	-	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银高盛投资有限公司	子公司	其他应收款	334.98	15.82	-	350.81	资金往来	非经营性占用
	安徽荃丰种业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,575.01	1,575.01	-	资金往来	非经营性占用
	安徽荃银高科瓜菜种子有限公司	子公司	其他应收款	200.00	676.06	876.06	-	资金往来	非经营性占用
	安徽荃优种业开发有限公司	子公司	其他应收款	-	0.02	0.02	-	资金往来	非经营性占用
	安徽华安种业有限责任公司	子公司	其他应收款	-	2,245.67	2,245.67	-	资金往来	非经营性占用
	江西荃雅种业有限公司	子公司	其他应收款	-	1,057.69			资金往来	非经营性占用

						1,057.69	-		
	湖北荃银高科种业有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	10.00	-	资金往来	非经营性占用
	广西荃鸿农业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,522.26	1,522.26	-	资金往来	非经营性占用
	四川荃银种业有限公司	子公司	其他应收款	-	1.55	-	1.55	资金往来	非经营性占用
小 计	——	——	——	2,768.49	25,526.46	23,144.59	5,150.37	——	——
总计	——	——	——	2,768.49	25,526.46	23,144.59	5,150.37	——	——

法定代表人：覃衡德

主管会计工作的负责人：张庆一

会计机构负责人：赵素珍