

重庆百亚卫生用品股份有限公司

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



专项审计报告



防伪编码：31000007202102130D

被审计单位名称：重庆百亚卫生用品股份有限公司（曾用名：重庆百亚卫生用品有限公司）

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第2213号

签字注册会计师：雷放

注册会计师编号：310000072534

签字注册会计师：李颜华

注册会计师编号：310000071134

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于重庆百亚卫生用品股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第2213号

(第一页, 共二页)

重庆百亚卫生用品股份有限公司董事会:

我们审计了重庆百亚卫生用品股份有限公司(以下简称“百亚股份”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2021年4月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10126号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是百亚股份管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度百亚股份控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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》(证监会公告[2017]16号),深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第2号—定期报告披露相关事宜》的要求,百亚股份编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是百亚股份管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上,我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。



普华永道

普华永道中天特审字(2021)第2213号

(第二页, 共二页)

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由百亚股份编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为百亚股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021年4月24日



注册会计师

雷放



雷放

注册会计师

李颜华



李颜华

重庆百亚卫生用品股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2020年12月31日止年度

单位：人民币元

非经营性资金占用 现大股东及其附属 企业	资金名称 占用的公司 名称	占用的公司 与上市公司的 关系	上市公司核算的 科目	2020年初 占用资金余额	2020年度发生 额(不含利息)	2020年度 利息(如有)	2020年度 偿还金额	2020年度 发生额	2020年末 占用资金余额	占用原因	占用性质
	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属 企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金名称	往来方与 上市公司的 关系	上市公司核算的 科目	2020年初 往来资金余额	2020年度发生 额(不含利息)	2020年度 利息(如有)	2020年度 偿还金额	2020年度 发生额	2020年末 往来资金余额	往来原因	往来性质
大股东及其附属企 业	重庆吉尔商 贸有限公司	大股东冯永林附 属企业	其他应付款	-	275,000	-	(275,000)	-	-	租赁办 公室	经营性往来
上市公司子公司 及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	非经营性往来
关联自然人及其控 制的法人	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	非经营性往来
其他关联人及其附 属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	无	不适用	非经营性往来
总计	-	-	-	275,000	275,000	-	(275,000)	-	-	-	-

本表已于2021年4月24日获董事会批准。

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

