

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—4 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〔2020〕2781 号

浙江华统肉制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江华统肉制品股份有限公司（以下简称华统股份公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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统股份公司管理层编制的 2019 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

本报告仅供华统股份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统股份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。

为了更好地理解华统股份公司 2019 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

华统股份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）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统股份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，华统股份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）和相关资料的规定，如实反映了华统股份公司 2019 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：张俭

中国·杭州

中国注册会计师：章宏瑜

二〇二〇年四月二十三日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币万元

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	2019年度资金 占用的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019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
										非经营性占用
小 计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	-	-	-							-
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	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	华统集团有限公司	控股股东	应收账款	1.42	46.31		47.73		销售商品	经营性往来
			其他应收款		1.00		1.00		提供房屋租赁	经营性往来
	义乌市华统房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	0.54	20.33		20.61	0.26	销售商品	经营性往来
	三亚亚龙湾海景国际酒店有限公司君澜度假酒店	同受实际控制人控制	应收账款	0.49	1.28		1.69	0.08	销售商品	经营性往来
	义乌市华统物业管理有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		0.43		0.43		销售商品	经营性往来
	浙江吉成实业有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		3.44		3.44		销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	正康（义乌）猪业有限公司	控股子公司	其他应收款	0.94	44,354.39	306.50	32,311.83	12,350.00	往来款	非经营性往来
	苏州市华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款	8,875.50	3,816.59	445.36	3,230.85	9,906.60	往来款	非经营性往来
	湖州南浔华统肉制品有限公司	全资子公司	其他应收款	3,759.52	5,454.28	82.91	5,737.19	3,559.52	往来款	非经营性往来
	梨树县华统食品有限公司	全资子公司	其他应收款		3,200.00	9.28	9.28	3,200.00	往来款	非经营性往来
	衢州华统牧业有限公司	全资子公司	其他应收款	0.27	3,201.01	6.00	607.28	2,600.00	往来款	非经营性往来
	丽水市绿生源饲料有限公司	控股子公司	其他应收款		2,694.72	50.74	1,035.46	1,710.00	往来款	非经营性往来
	杭州临安深山坞里肉类有限公司	控股子公司	其他应收款		1,500.19	38.65	38.84	1,500.00	往来款	非经营性往来
	金华市江北畜禽屠宰服务有限公司	控股子公司	其他应收款	530.19	781.78	41.67	143.50	1,210.14	往来款	非经营性往来
	仙居华统种猪有限公司	控股子公司	其他应收款	0.43	2,601.63	25.65	1,500.16	1,127.55	往来款	非经营性往来
	丽水市丽农生态农牧有限公司	控股子公司	其他应收款		900.00	1.19	1.19	900.00	往来款	非经营性往来
	兰溪市丽农食品有限公司	全资子公司	其他应收款	990.00	142.63	41.04	383.67	790.00	往来款	非经营性往来
	台州华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款	2,880.27	5,607.91	228.06	8,016.24	700.00	往来款	非经营性往来
	浦江县六和食品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	0.13	302.04	7.09	9.26	300.00	往来款	非经营性往来
	金华市浩强农牧有限公司	全资子公司	其他应收款		1,450.00	47.52	1,247.52	250.00	往来款	非经营性往来
	东阳华统牧业有限公司	全资子公司	其他应收款		250.00			250.00	往来款	非经营性往来
	丽水市华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款		200.00	0.23	0.23	200.00	往来款	非经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币万元

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	2019年度往来 资金的利息	2019年度偿还 累计发生金额	2019年末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	正康（义乌）禽业有限公司	全资子公司	其他应收款		100.00	3.47	3.47	100.00	往来款	非经营性往来
	湖北华统惠民食品有限公司	控股子公司	其他应收款		100.00			100.00	往来款	非经营性往来
	威宁县华统食品有限公司	全资子公司	其他应收款		50.00		40.00	10.00	往来款	非经营性往来
	绍兴市华统天天食品有限公司	控股子公司	其他应收款		104.54	0.13	101.06	3.61	往来款	非经营性往来
	苍南县华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款		0.88		0.05	0.83	往来款	非经营性往来
	宁海县华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款		0.36		0.07	0.29	往来款	非经营性往来
	义乌华农家禽屠宰有限公司	全资子公司	其他应收款	390.00	10,007.36		10,397.18	0.18	往来款	非经营性往来
	浙江绿发农牧机械有限公司	全资子公司	其他应收款	0.04	1.48		1.37	0.15	往来款	非经营性往来
	仙居县广信食品有限公司	全资子公司	其他应收款	0.64	4.44		5.00	0.08	往来款	非经营性往来
	兰溪华统牧业有限公司	全资子公司	其他应收款		1,300.00	16.08	1,316.08		往来款	非经营性往来
	江苏华统牧业有限公司	全资子公司	其他应收款		640.00	2.04	642.04		往来款	非经营性往来
	义乌市绿发农业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,400.00	200.92	31.10	1,632.02		往来款	非经营性往来
	浙江省东阳康优食品有限公司	控股子公司	其他应收款	200.01	2.14	1.07	203.22		往来款	非经营性往来
	衢州市民心食品有限公司	控股子公司	其他应收款	2.18	2.89		5.07		往来款	非经营性往来
	天台华统食品有限公司	全资子公司	其他应收款	0.18	2.83		3.01		往来款	非经营性往来
	义乌市华统养殖有限公司	全资子公司	其他应收款		0.25		0.25		往来款	非经营性往来
	浙江绿发饲料科技有限公司	全资子公司	其他应收款			0.26	0.26		往来款	非经营性往来
	建德市政新食品有限公司	控股子公司	其他应收款		1.29		1.29		往来款	非经营性往来
	桐庐县华统食品有限公司	控股子公司	其他应收款		2.48		2.48		往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总 计	-	-	-	19,032.75	89,051.82	1,386.04	68,701.32	40,769.29		-

法定代表人：朱俭军

主管会计工作的负责人：周喜华

会计机构负责人：万雪琴