

关于湖北康农种业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

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说明
- 二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于湖北康农种业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

永证专字（2024）第 310049 号

湖北康农种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了湖北康农种业股份有限公司（以下简称“康农种业”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日出具了永证审字（2024）第 110004 号标准无保留意见的审计报告。

康农种业管理层按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定编制了后附的湖北康农种业股份有限公司2023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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是康农种业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计康农种业2023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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对康农种业实施于2023年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2023年度康农种业非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供康农种业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康农种业年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国·北京

中国注册会计师：
张建军
320101904365

中国注册会计师：
高俊
110001024721



二〇二四年三月二十七日

湖北康农种业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

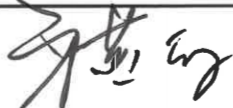
编制单位：湖北康农种业股份有限公司

单位：人民币元

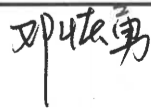
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度资金占用的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-							
前大股东及其附属企业										
小 计	-	-	-							-
总 计	-	-	-							-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总 计	-	-	-							-

本表已于2024年3月27日获第三届董事会第17次会议批准。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份码
了解基本信息、档案、
许可、监管信息、状态
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

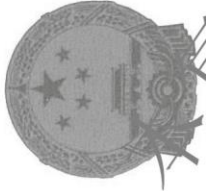
经营范围

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月24日



会计师事务所 执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：吕江
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000102
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

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》。



中华人民共和国财政部制

张年军
 Full name 张年军
 Sex 男
 Date of birth 1974-01-21
 Working unit 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Identity card No. 422201740121111



证书编号: 420401904365
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 16 日
 Date of Issuance



张年军 420401904365



注册会计师工作单位变更登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPAs

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

张年军

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

湖北分所

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日

年检凭证

中国注册会计师协会

张年军

会员编号 420401904365

最后年检时间
 2023年06月

年检结果
 年检通过

历年记录

2022年	2022-05-11 11:52:32	通过
2014年	2022-04-18 21:52:42	通过
2013年	2022-04-18 21:52:42	通过

姓名: 杜军
 Full name: 杜军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1983-02-01
 Date of birth: 1983-02-01
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号: 429001198302010554
 Identity card No.: 429001198302010554



证书编号: 110001024721
 No. of Certificate: 110001024721

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2014年08月08日
 Date of Issuance: 2014年08月08日



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.

姓名(110001024721)
 2021年已缴过



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出
 Where the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年1月8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年1月8日

本复印件仅供申报使用