

关于中农立华生物科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中农立华生物科技股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]29151 号

中农立华生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“中农立华公司”）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 4 月 18 日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，中农立华公司编制了后附的 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、合法性及完整性是中农立华公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中农立华公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中农立华公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：闫磊

中国 北京

二〇二四年四月十八日

中国注册会计师：冯宝

附表 2

关于中农立华生物科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年度占用资金的利息 (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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	中棉集团新疆农业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.84	1.91		5.75	0.00	购销业务	经营性往来

	中农餐茂（北京） 餐饮有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	其他应收款	0.30	146.19		146.19	0.30	员工 餐饮 服务	经营性 往来
	中农集团控股股份 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	221.65	1,312.66		1,534.31	0.00	购销 业务	经营性 往来
	山东中农联合作物 科学技术有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	26.00	62.80		88.80	0.00	购销 业务	经营性 往来
	湖北富来地金润肥 业有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	12.38	65.60		77.98	0.00	购销 业务	经营性 往来
	天津中农生产资料 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	预付款项	0.00	32.60		30.46	2.14	购销 业务	经营性 往来
	五洲丰农业科技 有限公司	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	0.00	656.85		487.92	168.93	购销 业务	经营性 往来
上市公司的子公司及其附 属企业	无									非经营 性往来
关联自然人	无									非经营 性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营 性往来
总计	/	/	/	264.17	2,278.61		2,371.41	171.37	/	/

中农立华生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2024]29151号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

您可使用手机“扫一扫”或进入
注册会计师行业统一监管平台 (<https://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码:京24RRYZY076



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]29151号

中农立华生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“中农立华公司”）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4月18日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，中农立华公司编制了后附的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、合法性及完整性是中农立华公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中农立华公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中农立华公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

(项目合伙人)



中国注册会计师：



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

编制单位：中农立华生物科技股份有限公司

单位：人民币 万元

非经营性资金占用	上市公司核算的会计科目	2023年度期初占用资金余额	2023年度发生额	2023年度偿还金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质			
								2023年度发生额	2023年度偿还金额	2023年末占用资金余额
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										
	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	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年度期初占用资金余额	2023年度发生额	2023年度偿还金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中梅集团新疆农业有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	应收账款	3.84	1.91	5.75	168.93	购销业务	经营性往来
	五洲丰农业科技有公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	应收账款	0.30	146.19	487.92	0.30	购销业务	经营性往来
	中农智茂(北京)餐饮有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	其他应收款	221.65	1,312.66	146.19	1,534.31	员工餐饮服务	经营性往来
	中农集团控股股份有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	预付账款	26.00	62.80	88.80	88.80	购销业务	经营性往来
	山东中农联合作物科学技术有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	预付账款	12.38	65.60	77.98	77.98	购销业务	经营性往来
	湖北富米地金湖肥业有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	预付账款	32.60	32.60	30.46	2.14	购销业务	经营性往来
天津中农生产资料有限公司	受同一最终控制方控制	受同一最终控制方控制	预付账款	264.17	2,278.61	2,371.41	171.37	购销业务	经营性往来	
公司少数股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人：
李美英

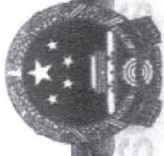
主管会计工作负责人：
李美英

会计机构负责人：
李美英

法定代理人：
李美英

总计





统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描该二维码
即可了解更多
信息, 欢迎
随时访问, 获取
更多相关资讯。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 邱峰之

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

会计师事务所
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
邱峰之



登记机关

2023年07月13日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

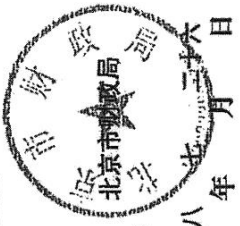
国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

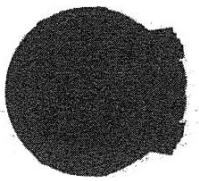
说明

- 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》。



发证机关：
二〇一一年 月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之
 首席合伙人：
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙
 11010150
 执业证书编号：京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期：2011年11月14日

年度检验章
Annual Renewal Register
本证书检验合格，有效期满前一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 11000240078
证书有效期至: 2013年04月16日

乙 注册 注册有效期一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2016 2015 2014

年度检验章
Annual Renewal Register
本证书检验合格，有效期满前一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 11000240078
证书有效期至: 2011年04月16日

乙 注册 注册有效期一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2012 2011

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

申请人: 北京信泰会计师事务所
北京信泰会计师事务所
Beijing Xintai Accounting Firm
11000240078

2010年04月27日

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

申请人: 天职国际会计师事务所
天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm
11000240078

2010年04月27日

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

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
注册会计证书

姓名: 阿磊
性别: 男
出生日期: 1981-06-08
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 1102003199106081031

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.



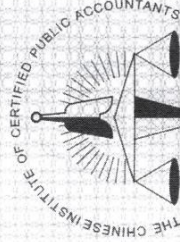
姓名: 冯宝
证书编号: 110101500438

证书编号: 110101500438
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs in Beijing

发证日期: 2019年07月17日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day



中国注册会计师协会

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.



年 月 日
Year Month Day

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.

年 月 日
Year Month Day



姓名: 冯宝
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1989-07-18
Date of birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit

身份证号码: 31292219890718651X
Identity card No.