

合肥丰乐种业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2016]003165 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

合肥丰乐种业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2015 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	合肥丰乐种业股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2016]003165 号

合肥丰乐种业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了合肥丰乐种业股份有限公司（以下简称丰乐种业）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 7 日签发了大华审字[2016]004806 号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定，就丰乐种业编制的 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是丰乐种业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计丰乐种业 2015 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对

丰乐种业实施2015年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解丰乐种业2015年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：合肥丰乐种业股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一六年四月七日

附表一

合肥丰乐种业股份有限公司

2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	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	海南三亚丰乐实业有限公司	参股公司	其他非流动资产	15,620.70	-		15,620.70	购置土地款	非经营性往来
小计	-	-	-	15,620.70	-	-	15,620.70		
	张掖市丰乐种业有限公司	全资子公司	其他应收款	354.53	8,000.00	8,058.78	295.75	调剂资金	非经营性往来
	安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-			-	调剂资金	非经营性往来
	合肥丰乐生态园有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-			-	调剂资金	非经营性往来
	安徽丰乐香料有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,692.73	6,049.67	6,123.89	2,618.51	调剂资金	非经营性往来
	武汉丰乐种业有限公司	全资子公司	其他应收款	13,886.19	5,398.50		19,284.69	调剂资金	非经营性往来
	阜阳丰乐种业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-			-	调剂资金	非经营性往来
	肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	122.13		0.42	121.71	调剂资金	非经营性往来
	成都丰乐种业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	444.74	937.64	1,201.08	181.30	调剂资金	非经营性往来
	新疆乐万家种业有限公司	全资子公司	其他应收款	765.10	1,743.16	430.01	2,078.25	调剂资金	非经营性往来
	肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	应收账款	1.26			1.26	调剂资金	非经营性往来
	阜阳丰乐种业有限责任公司	控股子公司	应收账款	-			-	调剂资金	非经营性往来
	安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	应收股利	4,000.00		4,000.00	-	应收股利	非经营性往来
小计	-	-	-	22,266.68	22,128.97	19,814.18	24,581.47		
总计	-	-	-	37,887.38	22,128.97	19,814.18	40,202.17		