

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

大华核字[2024]0011005011 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 2023 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 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011005011 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）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和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 24 日签发了大华审字[2024] 0011003057 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发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的规定，就丰乐种业编制的 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”）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 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对丰乐种业实施 2023 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 2023 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

王传兵

中国·北京

中国注册会计师：

华思栋

中国注册会计师：

胡金金

二〇二四年四月二十四日

附件：

合肥丰乐种业股份有限公司
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

单位：万元

资金占用方类别	资金往来方名称	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	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								-		
								-		
上市公司的子公司及 其附属企业	安徽丰乐农化有限责任公司	全资子公司	其他应收款	8,539.65	103,814.70		112,094.35	260.00	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	安徽丰乐香料有限责任公司	全资子公司	其他应收款		30,463.01	36.74	30,499.75	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	安徽嘉优中科丰乐种业科技 有限责任公司	控股子公司	其他应收款		3,564.16	11.77	3,291.74	284.19	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	成都丰乐种业有限责任公司	全资子公司	其他应收款		3,980.74	16.95	3,558.88	438.81	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	合肥丰乐新三农农业科技有 限公司	控股孙公司	其他应收款		3,449.05	0.35	3,449.40	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	湖北丰乐生态肥业有限公司	控股孙公司	其他应收款	3,019.78	22,038.79		16,283.95	8,774.62	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	湖南农大金农种业有限公司	控股子公司	其他应收款		1,448.41	6.25	1,454.66	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	内蒙古金岭青贮玉米种业有 限公司	全资孙公司	其他应收款	-	37.26	-	37.26	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
	四川天豫兴禾生物科技有限 公司	控股子公司	其他应收款	-	100.20	-	100.20	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用

四川同路农业科技有限责任 公司	全资子公司	其他应收款		24,124.52	31.47	23,615.99	540.00	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
武汉丰乐种业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	9,229.57	3,333.74	-	3,342.93	9,220.38	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
新疆乐万家种业有限公司	全资子公司	其他应收款	8,435.75	4,872.79		4,451.21	8,857.33	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
张掖市丰乐种业有限公司	全资子公司	其他应收款		37,569.56	132.71	37,702.27	-	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	121.71		-		121.71	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
肥东丰乐种业有限责任公司	控股子公司	应收账款	0.55		-		0.55	调剂资金及代垫款项	非经营性占用
总计	—	—	29,347.01	238,796.93	236.24	239,882.59	28,497.59	—	—