

关于湖北康农种业股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用
情况汇总表的专项审核报告

目 录

- 一、专项审核报告
- 二、资金占用情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) Yongtuo Certified Public Accountants LLP

关于对湖北康农种业股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况汇总表的专项审核报告

永证专字（2023）第 310038 号

湖北康农种业股份有限公司全体股东：

我们接受湖北康农种业股份有限公司（以下简称“湖北康农公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了湖北康农公司 2022 年 12 月 31 日的合并和母公司资产负债表，2022 年度合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了永证审字（2023）第 146005 号无保留意见审计报告。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，并参照中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险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）的规定，湖北康农公司编制了本专项说明所附的 2022 年度湖北康农公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖北康农公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计湖北康农公司 2022 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。除了对湖北康农公司实施于 2022 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 2022 年度湖北康农公司控股股东、实际控制人及其关联方占用挂牌公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供湖北康农公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：湖北康农种业股份有限公司 2022 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：
张军军
420101904365
(项目合伙人)

中国注册会计师：
和军
110001021721



二〇二三年三月十三日

湖北康农种业股份有限公司2022年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

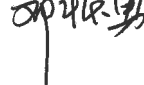
编制单位：湖北康农种业股份有限公司


单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
小计				-			-			
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计				-			-			
总计				-			-			
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	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										
小计										
挂牌公司的子公司及其附属企业										
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										
小计										
总计				-			-			

本表已于2023年3月13日获董事会批准。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



扫描二维码
了解更多信息，
获取更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
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，出具审计报告；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。
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

2023年02月22日

证书序号: 00111966

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。
- 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》。



会计师事务所 (特殊普通合伙) 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



中华人民共和国财政部制

复制件仅供出具报告使用

姓名: 张年军
 Full name: 张年军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-01-21
 Date of birth: 1974-01-21
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙人)湖北分所
 Working unit: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙人)湖北分所
 身份证号码: 422201740121111
 Identity card No.: 422201740121111



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙人)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
 2020/1/8

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙人)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
 2020/1/8

证书编号: 420401904385
 No. of Certificate: 420401904385
 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: 2001年03月16日
 Date of Issuance: 2001/3/16

证书编号: 420401904385
 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



年 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.

张年军(120401904385)
 2021年已过期

CPA
 张年军

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
 身份证号码: 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 06 月 08 日
 Date of Issuance: 2014 / 06 / 08

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.

证书号: 110001024721
 2021年已过期

注册会计师协会
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 湖北分所
 1101052164287

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

湖北分所
 湖北分所
 湖北分所

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

日期