

关于鹏都农牧股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：鹏都农牧股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>



关于鹏都农牧股份有限公司关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

利安达专字[2025]第 0181 号

鹏都农牧股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了鹏都农牧股份有限公司（以下简称“鹏都农牧公司”）2024 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2024 年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2024 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”）进行了专项审核。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，并参照中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会发布的《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》（[2022] 26 号）的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是鹏都农牧公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计鹏都农牧公司 2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解鹏都农牧公司 2024 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供鹏都农牧股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日





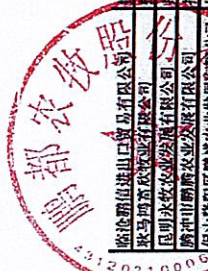
附表

2024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：鹏都农牧股份有限公司

非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其附属企业	占关联方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	2024年年初占用资金 余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的 利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
小计									非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联资金往来	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会计 科目	2024年年初往来资金 余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的 利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	123.24	-	123.24	-	管理	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	0.45	-	0.45	-	货款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	47.49	426.36	-	406.16	67.69	货款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	675.25	-	170.56	504.69	肉牛销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	57.35	432.31	-	64.70	424.96	肉牛销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	38.43	-	-	34.43	4.00	饲料销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	449.84	0.80	-	189.64	261.00	肉牛销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	2.17	5.86	-	5.86	2.17	牛肉销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	1.71	-	-	-	1.71	货款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	128.33	-	51.29	77.04	肉牛销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	0.92	4.13	-	5.05	-	肉牛销售	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	28.85	-	17.07	11.78	货款、设备款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	0.28	-	0.28	-	货款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	0.31	2.99	-	2.99	-	货款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	4.25	-	4.25	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	11.28	-	11.28	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	-	43.20	-	43.20	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	18.58	-	-	-	18.58	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	223.43	18.37	-	223.43	18.37	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	应收账款	773.36	-	-	773.36	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	96.68	150.00	-	-	246.68	往来款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	23.68	-	23.68	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	0.36	-	0.36	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	158.03	162.82	-	158.03	162.82	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	3.92	-	-	-	2.92	物业费押金	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	1.85	-	-	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	2,289.41	-	1,162.05	1,127.37	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	44.98	-	44.98	-	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	69.98	-	-	69.98	往来款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	1,149.60	-	1,149.60	-	货物劳务款	经营性往来
	蚌埠市鹏都农牧股份有限公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	经营性往来





法定代表人: 

会计机构负责人:

3

有限公司



营业执照

(副本)
(4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

出资额 2461 万元

成立日期 2013 年 10 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

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



2025 年 01 月 07 日

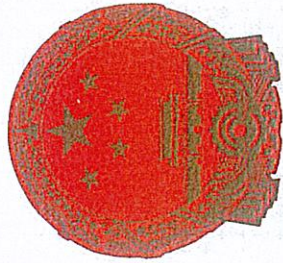
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日

证书序号：0000109

说明

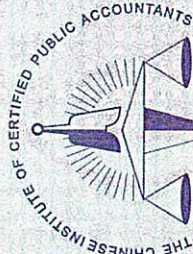
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年十月

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 曹忠志
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-02-02
Date of birth
工作单位 中泰会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 130105680202093
Identity card No.



年度检验登记



证书编号: 130000190390
No. of Certificate

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

发证日期: 1995 年 6 月 22 日
Date of Issuance



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.



8

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.



9



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

申万河北 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年7月9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

申万河北 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年7月9日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

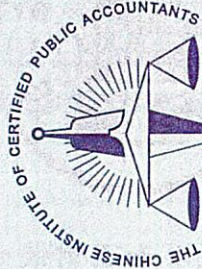
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11



中国注册会计师

姓名 张丽
Full name 张丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1988-09-22
Date of birth 1988-09-22
工作单位 利安达会计师事务所(普通合伙) 河北分所
Working unit 利安达会计师事务所(普通合伙) 河北分所
身份证号码 131123198809222748
Identity card No. 131123198809222748



年度检验登记

Annual Registration



，继续有效一年。
Valid for another year after



证书编号: 110001540487
No. of Certificate 110001540487

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized insignt CPAs 河北省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 04 月 19 日
Date of Issuance 2018 /y /m /d



年 月 日
/y /m /d