

关于河南华英农业发展股份有限公司
控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的
专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



关于河南华英农业发展股份有限公司 控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的专项说明

亚会专审字（2021）第 01360005 号

河南华英农业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业”）2020年12月31日合并及母公司资产负债表，2020年度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，并出具了亚会审字（2021）第01360012号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，华英农业编制了本专项说明所附的河南华英农业发展股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并保证其真实、合法、完整是华英农业管理层的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计华英农业 2020 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，在部分重大方面没有发现不一致。但由于我们无法确认华英农业期末 107,404.00 万元其他应收款的款项性质、真实性及可收回性，我们无法保证汇总表关于现大股东及附属企业相关部分内容的准确性。除了对华英农业实施 2020 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。

为了更好地理解华英农业 2020 年度控股股东及其他关联方非经营性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。

本专项说明仅供华英农业披露 2020 年度控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金情况之用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 27 日

附表

上市公司2020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：河南华英农业发展股份有限公司
 金额单位：人民币万元

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	河南省濮川华英禽业总公司	大股东	其他应收款	46,643.37			46,643.37		用上市公司名义融资	非经营性占用
小计				46,643.37			46,643.37			非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计				46,643.37			46,643.37			
其它关联资金往来	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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	河南华英商业运输经营有限公司	全资子公司	其他应收款	705.81			297.34	408.47	往来款项	经营性往来
	菏泽华运食品有限公司	全资子公司	其他应收款	4,712.03	4,664.57			9,376.60	往来款项	非经营性往来
	成都华英丰丰农业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	1,040.41			48.55	1,040.41	往来款项	非经营性往来
	绿氏华英禽业有限公司	全资子公司	其他应收款	48.55					往来款项以及支付工程项目款	非经营性往来
	河南信华禽业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.20			0.20	往来款项	非经营性往来
上市公司及其附属企业	上海华禽网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款		310.66			310.66	往来款项	非经营性往来
	新乡市华英源昌养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	526.35			140.00	386.35	往来款项以及支付工程项目款	非经营性往来
	丰城华英神鸭有限公司	全资子公司	其他应收款		763.03			763.03	往来款项	非经营性往来
	河南振华鸭业有限公司	全资子公司	其他应收款		86.27			86.27	往来款项	非经营性往来
	信阳辰盛置业发展有限公司	控股子公司	其他应收款		1,143.64			1,143.64	支付契税	非经营性往来
	河南华英新瑞型致制品有限公司	全资子公司	其他应收款	1,248.45	77.62			1,326.07	往来款项以及支付土地款项	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计				8,281.60	7,045.99		485.89	14,841.70		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

