

关于中农立华生物科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目录

1、专项审计报告

2、附表

委托单位：中农立华生物科技股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023] 15482 号

中农立华生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“中农立华公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2022 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 19 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会按照《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号）和证券交易所相关文件要求，中农立华公司编制了后附的 2022 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中农立华公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中农立华公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中农立华公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 闫磊

中国 北京

二〇二三年四月十八日

中国注册会计师： 冯宝

附表 2

关于中农立华生物科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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联关系	上市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
现大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中棉集团新疆农业有限公司	控股股东、实际控制人	应收账款		3.84			3.84	购销业务	经营性往来

		的附属企业								
	中农餐茂（北京）餐饮有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		84.06		83.76	0.30	员工餐饮服务	经营性往来
	中农集团控股股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	256.71	616.83		651.89	221.65	购销业务	经营性往来
	山东中农联合作物科学技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		55.10		29.10	26.00	购销业务	经营性往来
	湖北富来地金润肥业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		57.00		44.62	12.38	购销业务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
总计	/	/	/	<u>256.71</u>	<u>816.83</u>		<u>809.37</u>	<u>264.17</u>	/	/

中农立华生物科技股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2023]15482号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
“注册会计师行业统一监管平台 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号:京23PQLS0F11



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]15482号

中农立华生物科技股份有限公司全体股东:

我们审计了中农立华生物科技股份有限公司(以下简称“中农立华公司”)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年4月18日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号)和证券交易所相关文件要求,中农立华公司编制了后附的2022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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中农立华公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核,我们认为,中农立华公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外,我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中农立华公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师:

(项目合伙人)



中国注册会计师:



2022 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：中农立华生物科技股份有限公司

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联关系	上市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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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联关系	上市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	
大股东及其附属企业										
中棉集团新疆农业有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		3.84			3.84	购销业务	经营性往来	
中农餐茂（北京）餐饮有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		84.06		83.76	0.30	员工餐饮服务	经营性往来	
中农集团控股股份有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	256.71	616.83		651.89	221.65	购销业务	经营性往来	
山东中农联合作物科学技术有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		55.10		29.10	26.00	购销业务	经营性往来	
湖北富来地金润肥业有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		57.00		44.62	12.38	购销业务	经营性往来	
公司少数股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计										
				256.71	816.83		809.37	264.17		
				256.71	816.83		809.37	264.17		

法定代表人：



苏毅

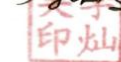
主管会计工作负责人：

李斌



会计机构负责人：

李斌





统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)



扫描市场主体
信息了解更多
证、章、许可
监管信息，并
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 邱靖之

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发、软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(1)

登记机关



2023年01月17日



会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010150
批准执业文号：京财会许可[2011]0105号
批准执业日期：2011年11月14日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致

证书序号：0000175

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：



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制


 姓名: 阎磊
 证书编号: 110002400178
 此证书有效一年, 自 2013 年 4 月 26 日 起算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 2013 年 4 月 26 日


 2014 年 4 月 11 日


 2015 年 4 月 13 日


 2016 年 4 月 13 日


 姓名: 阎磊
 证书编号: 110002400178
 此证书有效一年, 自 2016 年 3 月 28 日 起算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 2016 年 3 月 28 日

证书编号: 110002400178
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会
 北京注册会计师协会
 Address: Institute of CPAs
 天坛西路 11 号
 Date of Issue: 2016 年 3 月 28 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 2017 年 2 月 26 日


 2012 年 2 月 26 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2012
 本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 2012 年 2 月 9 日

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred from
 天联国际会计师事务所有限公司
 天联会计师事务所(特殊普通合伙)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 7 月 3 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014 年 7 月 3 日


 姓名: 阎磊
 Full name: 阎磊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-06-08
 Date of birth: 1981-06-08
 工作单位: 天联国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 天联国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 142603198106081031
 Identity card No.: 142603198106081031

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (1)

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.



姓名: 冯宝
证书编号: 110101500438

证书编号: 110101500438
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CP北京注册会计师协会

发证日期: 2019 年 07 月 17 日
Date of issuance

年 月 日



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.

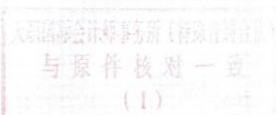


2019 年 7 月 17 日

年 月 日

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.



年 月 日



姓 名 冯宝
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1989-07-18
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 37292219890718651X
Identity card No.