

河南秋乐种业科技股份有限公司

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

大信专审字[2024]第 16-00050 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 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

大信专审字[2024]第 16-00050 号

河南秋乐种业科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了河南秋乐种业科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 17 日出具大信审字[2024]第 16-00026 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

## 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

## 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月十七日

## 上市公司 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

编制单位：河南秋乐种业科技股份有限公司

单位：人民币元

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	2023 年期初占 用资金余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年 度占用 资金的 利息 (如 有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 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	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	往来形 成 原因	往来性质
大股东及其附 属 企业	河南绿保科技 发展有限公司	同一实际 控制人	应收账款	-	325.00		325.00	-	销售种 子	经营性往 来
	河南省农业科 学院经济作物 研究所	同一实际 控制人	应收账款	400,731.50	758,599.07		1,159,330.57	-	销售种 子	经营性往 来
	河南省农业科 学院粮食作物 研究所	同一实际 控制人	应收账款	79,495.00	61,078.00		86,573.00	54,000.00	销售种 子	经营性往 来
	河南省农业科 学院农产品质 量安全研究所	同一实际 控制人	应收账款	-	10,395.00		10,395.00	-	销售种 子	经营性往 来

	河南省农业科学院农副产品加工研究中心	同一实际控制人	应收账款	-	74,050.00		74,050.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院农业信息技术研究所	同一实际控制人	应收账款	-	1,975.00		1,975.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院小麦研究所	同一实际控制人	应收账款	-	33,200.00		33,200.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院园艺研究所	同一实际控制人	应收账款	-	5,580.00		5,580.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院长垣分院	同一实际控制人	应收账款	28,800.00	45,840.00		45,840.00	28,800.00	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院植物保护研究所	同一实际控制人	应收账款		48,604.00		48,604.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院植物营养与资源环境研究所	同一实际控制人	应收账款		31,685.00		31,685.00	-	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院烟草研究所	同一实际控制人	应收账款		1,560.00		1,560.00		销售种子	经营性往来
	河南省作物分子育种研究院	同一实际控制人	应收账款		18,600.00		4,064.00	14,536.00	销售种子	经营性往来
	河南省农业科学院粮食作物研究所	同一实际控制人	预付账款		100,000.00			100,000.00	小麦品种测试费	经营性往来
	小计			509,026.50	1,191,491.07		1,503,181.57	197,336.00		
上市公司的子公司及其附属企业	甘肃秋乐种业 有限公司	子公司	其他应收款	-	5,000,000.00			5,000,000.00	借款	非经营性往来
	甘肃秋乐种业 有限公司	子公司	应收账款	-	194,861.10			194,861.10	销售种子	经营性往来
	甘肃秋乐种业	子公司	预付账款	47,186,959.42	81,508,714.04		47,186,959.42	81,508,714.04	采购款	经营性往

	有限公司									来
	河南金娃娃种业有限公司	子公司	其他应收款	-	6,595,466.70		3,163,166.41	3,432,300.29	垫付费用	非经营性往来
	河南金娃娃种业有限公司	子公司	应收账款	-	118,617,786.86		118,617,786.86	-	销售种子	经营性往来
	河南秋乐聚丰农业科技有限公司	子公司	预付账款		200,000.00			200,000.00	采购款	经营性往来
	河南维特种子有限公司	子公司	其他应收款	-	4,015,688.01		4,015,688.01	-	垫付费用	非经营性往来
	河南维特种子有限公司	子公司	应收账款	-	117,873,543.45		117,873,543.45	-	销售种子	经营性往来
	河南豫研种子科技有限公司	子公司	其他应收款	-	587,341.17		39,321.20	548,019.97	垫付费用	非经营性往来
	河南豫研种子科技有限公司	子公司	应收账款	11,894,163.99	587,765.00			12,481,928.99	销售种子	经营性往来
	河南豫研种子科技有限公司	子公司	预付账款		10,359,867.25			10,359,867.25	采购款	经营性往来
	小计			59,081,123.41	345,541,033.58		290,896,465.35	113,725,691.64		
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
总计				59,590,149.91	346,732,524.65	-	292,399,646.92	113,923,027.64		

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  
91110108590611484C

# 营业执照

(副本) (6-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

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。)

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gs.gov.cn> 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

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告使用

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用

证书序号: 0017384

### 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》记载事项发生变更,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、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: 北京市财政局

二〇一一年十一月九日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号


批准执业日期: 2011年09月09日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名	范金池
Sex	男
出生日期	1970-11-13
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码	132229197011137317



### 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.

证书编号: 410000580017  
No. of Certificate

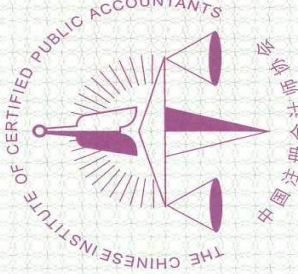
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 15 日  
Date of Issuance






仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 王登科  
Full name 王登科  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1991-08-09  
Date of birth 1991-08-09  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码 412824199109096416  
Identity card No. 412824199109096416



110101480719

证书编号:  
No. of Certificate

深圳市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 06 月 05 日  
Date of Issuance /y /m /d

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

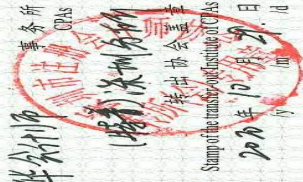
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d


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



Stamp of the transferor/institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transferee/institute of CPAs