

关于河南华英农业发展股份有限公司

非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表

专项审核报告

国府专审字（2026）第 01060003 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月十六日



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京268PAAQ0PB



目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



关于河南华英农业发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

国府专审字（2026）第 01060003 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，在审计了河南华英农业发展股份有限公司（以下简称“华英农业公司”）2025年12月31日合并及公司的资产负债表，2025年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华英农业公司管理层的责任，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河南华英农业发展股份有限公司2025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。

为了更好地理解华英农业公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供河南华英农业发展股份有限公司2025年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



[本页无正文，为华英农业公司专项审核报告签字盖章页]



中国·北京

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:



二〇二六年四月十六日



附表

上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

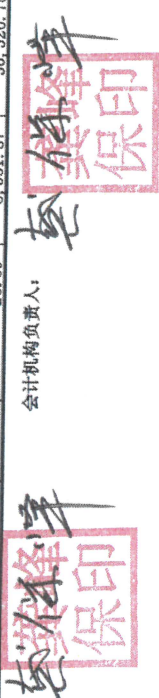
编制单位：河南华英农业发展股份有限公司

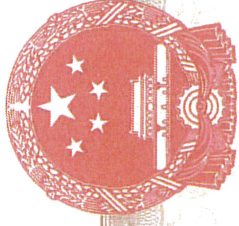
非经营性资金占用		金额单位：人民币万元									
资金占用方名称	占方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
其他关联方及附属企业	公司持股5%以上股东的一致行动人	其他应收款		2,000.00		2,000.00		公司之控股子公司对外资金拆借	非经营性占用		
小计				2,000.00		2,000.00			非经营性占用		
总计				2,000.00		2,000.00			非经营性占用		
其它关联资金往来		上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末往来资金余额	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	往来方与上市公司的关联关系	应收账款	1,161.22	3,104.81		4,150.98	115.05	销售款	经营性往来		
	实际控制人控制的其他企业	其他应收款	3,370.85			500.00	2,870.85	往来款项	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	376.86	6.56		6.56	376.86	子公司债权转入	非经营性往来		
	控股子公司	其他应收款	510.00	510.00	26.09	536.09	510.00	资金拆借	非经营性往来		
	控股子公司	其他应收款	344.46				344.46	子公司债权转入	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	642.49	537.44		333.50	846.43	往来款项	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	3,199.89	151.19		363.00	2,788.08	往来款项	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	2,047.67			362.93	1,684.74	子公司债权转入以及往来款项	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	2,753.48	351.02		8.33	3,096.17	子公司债权转入	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	76.56	270.40		2.60	344.36	往来款项	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	342.15	16,670.43		3.00	17,009.58	资金拆借	非经营性往来		
	全资子公司	其他应收款	357.08	145.17			502.25	资金拆借	非经营性往来		
	联营企业	应收账款		9.43		9.43		销售款	经营性往来		
	全资子公司对外投资	应收账款	90.27	1,195.40		1,247.72	37.95	销售款	经营性往来		
	关联自然人丁庆博任职的其他企业	应收账款		837.73		837.73		销售款	经营性往来		
总计			15,272.98	23,789.58	26.09	8,561.87	30,526.78				

公司负责人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





营业执照

(副本)(6-6)

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U



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 北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1640 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 08 月 18 日

执行事务合伙人 申利超

主要经营场所 北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。
目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：税务服务；企业
管理咨询；破产清算服务；工程造价咨询业务。(除依法须经
批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)(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

2026 年 04 月 09 日



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。

业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（普通合伙）
 首席合伙人：申利超
 主任会计师：
 经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号楼1层1-8-379
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：110000436
 批准执业文号：京财会许可[2021]0142号
 批准执业日期：2021年4月21日



证书序号：0022574

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》。



中华人民共和国财政部制

姓名 武直洛
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-09-22
 Date of birth
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit
 身份证号码 410327197709225616
 Identity card No.



证书编号: 110001673882
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 31 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 /y 月 /m 日 /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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





证书编号: 110100750353
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2024 年 02 月 29 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.



月



姓名: 王忠飞
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1987-07-25
 Date of birth
 工作单位: 亚太(集团)会计师事务所
 Working unit
 (特殊普通合伙) 江苏分所
 身份证号码: 341182198707255812
 Identity card No.

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



同意调出
 Agree the holder to be transferred from



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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

事务所
 CPAs

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

21

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.

日 月 年

