



00002020030048685536
报告文号：苏亚专审[2020]21号

**关于辽宁禾丰牧业股份有限公司
2019年度非经营性资金占用
及其他关联方资金往来情况的专项说明**

苏亚专审[2020]21号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2020]21号

关于辽宁禾丰牧业股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

辽宁禾丰牧业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了辽宁禾丰牧业股份有限公司（以下简称禾丰牧业）2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年3月27日出具了苏亚审[2020]110号审计报告。

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《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号文）的有关要求，禾丰牧业编制了后附的《2019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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是禾丰牧业管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计禾丰牧业2019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，在所有重大方面未发现不一致。除了对禾丰牧业实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解禾丰牧业2019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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供禾丰牧业 2019 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：辽宁禾丰牧业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月二十七日

上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

编制单位：辽宁禾丰牧业股份有限公司

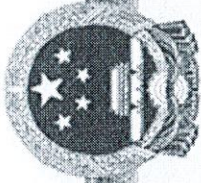
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------|-------|-------|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|--------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 吉林省尚风种猪繁育有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,601,936.00 | 61,702,514.20 | | | | | | | | | | | | | | | 73,304,450.20 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 扶余禾丰陶赖昭禽业养殖有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,903,781.47 | 22,400,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 23,304,781.47 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 彰武禾丰农业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 52,035,791.38 | 3,500,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 55,536,791.38 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 辽宁天地养殖设备有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,561,081.56 | 3,067,796.58 | | | | | | | | | | | | | | | 6,628,878.14 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 通辽市禾丰天养草业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,570,174.00 | | | | | | | | | | | | | | | | 6,570,174.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 重庆大湾农牧机械有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,035,880.00 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 7,035,880.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 广州市翔顺畜牧设备有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 17,671,280.00 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 19,671,280.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 大连禾源牧业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 32,768,994.60 | 38,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 70,768,994.60 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 大连中佳食品有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 8,905,581.57 | | | | | | | | | | | | | | | | 8,905,581.57 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 沈阳华康肉禽有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 90,230,094.40 | | | | | | | | | | | | | | | | 90,230,094.40 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 沈阳华康新食品有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 42,203,158.31 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 52,203,158.31 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 长春禾丰食品有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 30,358,800.00 | 15,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 45,358,800.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 平原禾丰食品加工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 32,426,153.79 | | | | | | | | | | | | | | | | 32,426,153.79 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 平原禾丰牧业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10,119,600.00 | | | | | | | | | | | | | | | | 10,119,600.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 开封禾丰肉类食品有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 50,954,365.33 | | | | | | | | | | | | | | | | 50,954,365.33 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 漯河市红丰禽业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,965,120.00 | | | | | | | | | | | | | | | | 3,965,120.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 辽宁禾丰食品有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 77,354,291.58 | 5,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 82,354,291.58 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 沈阳禾丰禽业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 6,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 6,000,000.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 辽宁辽大集电子商务有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 6,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 6,000,000.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 抚顺禾丰农牧有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 244,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | 244,000,000.00 | 借款 | 非经营性往来 |
| 舒兰丰泰农牧有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 30,107,211.00 | | | | | | | | | | | | | | | 30,107,211.00 | 借款 | 非经营性往来 | |
| 小计 | | | | 781,547,383.02 | 661,154,947.12 | | | | | | | | | | | | | | 1,442,702,330.14 | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 兰考天地鸭业有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | 5,000,000.00 | 38,067,493.00 | | | | | | | | | | | | | | | 43,067,493.00 | [注] | 非经营性往来 |
| | 兰考天地饲料有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | 38,067,493.00 | -38,067,493.00 | | | | | | | | | | | | | | | | [注] | 非经营性往来 |
| | 潍坊禾丰新和盛饲料有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | 7,741,494.00 | | | | | | | | | | | | | | | | 7,741,494.00 | [注] | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 50,808,987.00 | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | 50,808,987.00 | | |
| 总计 | | | | 832,356,370.02 | 661,154,947.12 | | | | | | | | | | | | | | | 1,493,513,317.16 | | |

说明：子公司与上市公司的非经营性往来，为上市公司向合并范围内子公司提供的流动资金借款以及子公司在上市公司资金池占款。
 [注]对外转让部分股权后兰考天地饲料有限公司、兰考天地鸭业有限公司、兰考天地饲料有限公司、兰考天地鸭业有限公司的关联企业。兰考天地饲料有限公司其欠款转由其母公司兰考天地鸭业有限公司归还。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320000085046285W (2/10)

编号 320100000201906180262



扫描二维码
即可查询企业信用信息
系统，了解更详细情况。
登录、许可、监管信息。

名称 苏业金城会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 徐从才

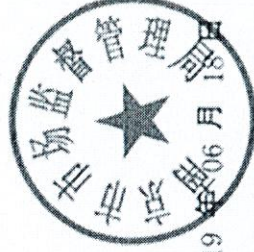
成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室



经营范围
 审查企业会计报表、出具审计报告；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



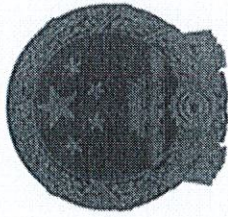
登记机关

2019年06月18日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.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



会计师事务所 执业证书



名称: 苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 詹从才
 主任会计师:
 经营场所:

中环国际广场22楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32000026
 批准执业文号: 苏财会[2013]46号
 批准执业日期:

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》。

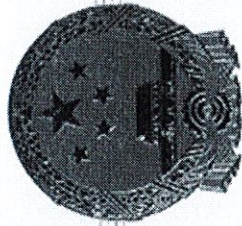


发证机关:

江苏省财政厅

二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



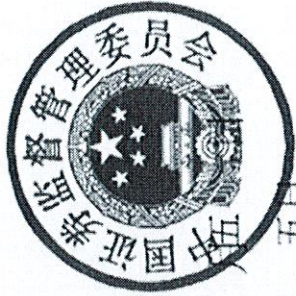
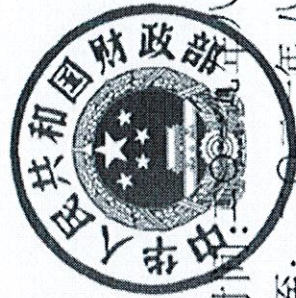
证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 管从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年八月五日

证书有效期至: 二〇一五年八月五日



姓名 周家文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-10-18
Date of birth
工作单位 江苏立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 3200211968101801001
Identity card No.



证书编号: 320000120009
No. of Certificate

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

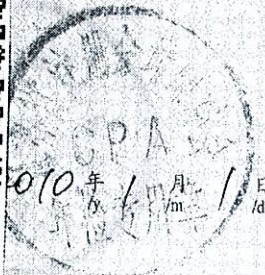
发证日期: 1998 年 11 月 23 日
Date of Issuance

2007.4.30

年度检验登记
Annual Renewal Register



周家文(320000120009)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



周家文(320000120009)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 王森
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-09-10
 Date of birth
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 320322198309106256
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，
 This certificate is valid for
 this renewal.

王磊(320000260179)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号:
 No. of Certificate 320000260179

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

发证日期:
 Date of Issuance 2019y 07m 31d

年 月 日
 / /