


关于湖南省农友农业装备股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002672022525001398
报告名称：	湖南省农友农业装备股份有限公司 2021 年 度财务报表之审计报告
报告文号：	中证天通[2022]证审字第 1700014 号附 1 号
被审（验）单位名称：	湖南省农友农业装备股份有限公司
会计师事务所名称：	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 27 日
报备日期：	2022 年 04 月 28 日
签字人员：	李震（430300020085）， 严效军（430700040028）
	
（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于湖南省农友农业装备股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

中证天通[2022]证审字第 1700014 号附 1 号

湖南省农友农业装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了湖南省农友农业装备股份有限公司（以下简称“农友股份公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2022 年 4 月 27 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通[2022]证审字第 1700014 号）。

根据中国证券监督管理委员会《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（2017 修订）》和全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司 2021 年年度报告披露相关工作的通知》的有关规定，农友股份公司编制了本专项说明所附的 2021 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这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是农友股份公司的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计农友股份公司 2021 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对农友股份公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解农友股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为农友股份公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送之用，不用作任何其他目的。我们同意将本报告作为农友股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附表：湖南省农友农业装备股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2022 年 4 月 27 日

湖南省农友农业装备股份有限公司 2021 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：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	不适用									
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业	不适用									
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	不适用									
小计	—	—	—						—	—
其他关联人及其附属企业	湖南省泰辉贸易有限公司	湖南省泰辉贸易有限公司监事黄强同为农友股份公司监事	其他应收款		50.00			50.00	借款	非经营性资金往来
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—

注 1：农友股份公司全资子公司农友盛泰公司于 2021 年 1 月 9 日转账给湖南省泰辉贸易有限公司往来款 50 万元，截至 2021 年 12 月 31 日湖南省泰辉贸易有限公司暂未归还该往来款，湖南省泰辉贸易有限公司监事黄强同为农友股份公司监事。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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，出具有关审计报告；代理企业纳税申报、税务咨询、税务筹划及其他涉税业务；代理记账；法律、行政法规规定的其他经营活动；开展法律、行政法规禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2014年01月02日

合伙期限 2014年01月02日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



登记机关

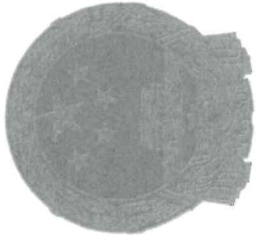
2022年01月13日

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

证书序号: 0011978



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张先云

主任会计师:

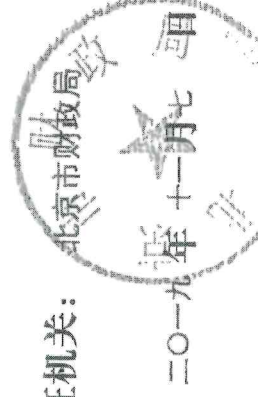
经营场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼1316-1326层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000267

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制

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: 430300020085
No. of Certificate

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

发证日期: 2006 年 8 月 15 日
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南星程有限责任会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年 12 月 12 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖南兴业有限责任会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 12 月 12 日



中国注册会计师协会



姓名 李震

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1976-10-29

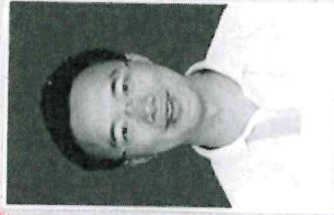
Date of birth

工作单位 湖南天华有限责任会计师事务所

Working unit

身份证号码 430103197610290516

Identity card No.



同意见出: 湖南德立信会计师事务所
同意调入: 北京中德天通会计师事务所
(普通合伙)

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
2019.3.27

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

湖南省注册会计师协会
合格专用章
2013.3.22

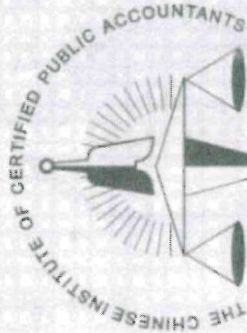
湖南省注册会计师协会
合格专用章
2010.5.27

湖南省注册会计师协会
合格专用章
2010.5.27

证书编号:
No. of Certificate
430700040028

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

发证日期:
Date of Issuance
2009年 08月 11日



中国注册会计师



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

湖南公众会计师事务所有限公司
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 9月 11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京中天通公众会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年 9月 11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

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

湖南省注册会计师协会
合格专用章
2012.3.27

湖南省注册会计师协会
合格专用章
2010.5.27



姓名 严效军
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1975-02-28
Date of birth

工作单位 湖南公众会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 430603197502285418
Identity card No.