

关于海南希源生态农业股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 215016 号

目 录

关于海南希源生态农业股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

海南希源生态农业股份有限公司 2024 年度非经
营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1

**关于海南希源生态农业股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

中兴财光华审专字（2025）第 215016 号

海南希源生态农业股份有限公司全体股东：

我们接受海南希源生态农业股份有限公司（以下简称“希源农业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了希源农业公司 2024 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2024 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 215029 号无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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》（证监会公告[2022]26 号），希源农业公司编制了本专项说明所附的 2024 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、合法性及完整性是希源农业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计希源农业公司 2024 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。除了对希源农业公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解希源农业公司 2024 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。

本专项说明仅供希源农业公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件： 海南希源生态农业股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：



2025 年 4 月 18 日



海南希源生态农业股份有限公司2024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：元										
编制单位：海南希源生态农业股份有限公司	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
	现控股股东									
	实际控制人及其附属企业									
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	保亭指山现代农业发展有限公司	公司之子公司	其他应收款	13,009,462.89	15,819,462.89		13,339,462.89	15,489,462.89	往来款	非经营性往来
	三亚果乐滋食品科技有限公司	公司之子公司	其他应收款	-	160,770.93			160,770.93	往来款	非经营性往来
	三亚同纬度农业科技有限公司	公司之子公司	其他应收款	15,608,108.28	23,900,000.00		39,508,108.28		往来款	非经营性往来
	新疆海新源农业有限公司	公司之子公司	其他应收款	2,400.00	1,000.00			3,400.00	往来款	非经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业	四川海川源农业有限公司	公司之子公司	其他应收款	68,993.00	859,327.06		228,993.00	699,327.06	往来款	非经营性往来
	乐东岁岁丰农业开发有限公司	公司之子公司	其他应收款	10,369.02	10,035,053.02		10,369.02	10,035,053.02	往来款	非经营性往来
	儋州希源农业开发有限公司	公司之子公司	其他应收款	710,615.90	2,109,705.89		2,820,321.79		往来款	非经营性往来
关联自然人	福建绿信农业科技有限公司	款项形成时债务人为肖诗希之堂姐之孙肖容控制的公司	其他应收款	14,690,119.91				14,690,119.91	股权转让款	非经营性往来
	肖诗希	公司之法人、董事长、总经理、财务负责人、股东	其他应收款	25,791.71	991,953.62		646,106.67	371,638.66	备用金	非经营性往来
	肖晓琳	本公司之股东、股东肖诗希之女、一致行动人	其他应收款	39,377.57			19158.67	20,218.90	备用金	非经营性往来
	王辉	公司之监事	其他应收款						备用金	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	黄安硕	公司之董事	其他应收款	874,481.50			874,481.50		备用金	非经营性往来
	苏文河	公司之职工代表监事	其他应收款	692.00			692.00		备用金	非经营性往来
				45,040,411.78	53,877,273.41		57,447,693.82	41,469,991.37		
总计										

本表已于2025年4月18日获董事会批准。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照



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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）

与原件一致

出资额 3850 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

登记机关

2024 年 11 月 07 日





会计师事务所 执业证书

名

称：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



与原件一致

证书序号：0000187

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：

北京市财政局

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 瑞文君
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1962-12-22
Date of birth
工作单位 东方泽瑞(北京)会计师事务所
Working unit
身份证号码 6401036212220094
Identity card No.



证书编号: 110004390001
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institution of CPAs
发证日期: 2006-5-5
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.



北京注册会计师协会
2007年度年检合格章
2008年3月20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

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.



2009年3月

与原件一致

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.



2011年4月

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

08年12月13日
转出协会盖章
转出协会盖章



08年12月13日
转出协会盖章



注册会计师工作单位变更章
注册会计师工作单位变更章

01年10月13日
转出协会盖章
转出协会盖章



01年10月13日
转出协会盖章



注册会计师工作单位变更章
注册会计师工作单位变更章

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



转出协会盖章
转出协会盖章



2005年6月7日
转出协会盖章

转入中审会计师事务所 2012.12.30

转入中审会计师事务所 2013.12.30

一、注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:
1. 注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:
2. 注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:
3. 注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:
4. 注册会计师变更工作单位, 应当符合下列条件:

转入中审会计师事务所 2014.4.30

转入中审会计师事务所 2014.4.30

转入中审会计师事务所 2014.4.30

转入中审会计师事务所 2014.4.30

转入中审会计师事务所 2014.4.30

转入中审会计师事务所 2014.4.30



姓名 王磊琪
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-01-28
Date of birth
工作单位 黑龙江天宏会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 230123198801280030
Identity card No.

与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration



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

证书编号: 230101000002
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance



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



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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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