

深圳市农产品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2016]003822 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市农产品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2015 年 12 月 31 日)

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深圳市农产品股份有限公司 2015 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

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华特字[2016]003822 号

深圳市农产品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市农产品股份有限公司（以下简称农产品公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 28 日签发了大华审字[2016]002720 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就农产品公司编制的 2015 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是农产品公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计农产品公司 2015 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。除了对农

产品公司实施 2015 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。为了更好地理解农产品公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市农产品股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一六年四月二十八日

附件:

深圳市农产品股份有限公司
2015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	2015年期初占 用资金余额	2015年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015年度占用 资金的利息 (如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							
其他关联 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	2015年期初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来 资金的利息 (如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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										经营性往来
										经营性往来
	成都农产品中心批发市场有限责任公司	子公司	其他应收款	2,000.00	160.32	58.18	2,218.50	-		
	福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	子公司	其他应收款	-	67.12		-	67.12	往来款	非经营性占用
	广西海吉星农产品国际物流有限公司	子公司	其他应收款	12,211.12	1,605.08	724.38	3,850.57	10,690.00	借款	非经营性占用
	广西新柳邕农产品批发市场有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00	19,591.24	311.69	14,402.93	8,500.00	借款	非经营性占用
	惠州海吉星农产品国际物流有限公司	子公司	其他应收款	10,017.04	133.55	553.74	2,204.65	8,499.68	借款	非经营性占用
	济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	子公司	其他应收款	14.51	112.77		127.27	-		
	九江市琵琶湖农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	11,100.00	1,705.01	677.48	782.49	12,700.00	借款	非经营性占用

上市公司的子公司及其附属企业	九江市琵琶湖农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	26.70	30.03		56.73	-		
	宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	7,506.09	1,141.55	442.49	895.64	8,194.49	借款	非经营性占用
	上海海吉星马克市场管理有限公司	子公司	其他应收款	3.77	42.14		44.63	1.28	往来款	非经营性占用
	深圳海吉星农产品检测科技有限公司	子公司	其他应收款	0.85	15.37		16.21	-		
	深圳前海农迈天下电子商务有限公司	子公司	其他应收款	16.63	14.71		31.34	-		
	深圳市布吉海鲜市场有限公司	子公司	其他应收款	2,434.27	41.03	8.53	49.73	2,434.10	借款	非经营性占用
	深圳市布吉海鲜市场有限公司	子公司	其他应收款	12.84	-		-	12.84	往来款	非经营性占用
	深圳市福田农产品批发市场有限公司	子公司	其他应收款	1.16	1,024.26		1,025.43	-		
	深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	子公司	其他应收款	20.73	18.33		39.06	-		
	深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	子公司	其他应收款	9.13	-		-	9.13	往来款	非经营性占用
	深圳市海吉星国际食品发展产业有限公司	子公司	其他应收款	2.81	10,015.79		10,018.60	-		
	深圳市南方农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	61,237.50	26,519.55	3,718.48	20,019.55	71,455.98	借款	非经营性占用
	深圳市南山农产品批发配送有限公司	子公司	其他应收款	1.02	23.06		24.08	-		
	深圳市农安认证农产品有限公司	子公司	其他应收款	0.48	0.48		0.95	-		
	深圳市农安认证农产品有限公司	子公司	其他应收款	0.23	0.23		0.46	-	往来款	非经营性占用
	深圳市农产品电子商务有限公司	子公司	其他应收款	41.38	518.72	6.25	566.36	-		
	深圳市农产品交易大厦有限公司	子公司	其他应收款	4,734.97	16.94		2,151.91	2,600.00	往来款	非经营性占用
	深圳市农产品小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00	23,707.02	722.31	8,729.33	20,700.00	借款	非经营性占用
	深圳市农产品运输服务有限公司	子公司	其他应收款	165.54	0.01		0.01	165.54	往来款	非经营性占用
	深圳市益膳食材电子商务有限公司	子公司	其他应收款	72.27	19.87		92.14	-		

单位：万元

	沈阳海吉星农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	13,098.85	28.54	728.58	72.41	13,783.56	借款	非经营性占用
	天津海吉星农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	23,220.11	2,236.93	1,425.95	1,682.99	25,200.00	借款	非经营性占用
	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	3,328.21	2,481.39	308.41	650.51	5,467.50	借款	非经营性占用
	武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	子公司	其他应收款	81.40	136.79		218.19	-		
	西安摩尔农产品股份有限公司	子公司	其他应收款	10,002.91	2,120.04	-	2,246.76	9,876.19	借款	非经营性占用
	云南东盟国际农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	3.50	4,052.37	10.75	831.63	3,235.00	往来款	非经营性占用
	长春海吉星农产品物流有限公司	子公司	其他应收款	30,058.00	16,189.55	2,178.84	1,744.90	46,681.49	借款	非经营性占用
	长沙马王堆农产品股份有限公司	子公司	其他应收款	23,000.84	98.35	1,341.92	1,441.12	23,000.00	借款	非经营性占用
小计	-			222,424.86	113,868.14	13,217.99	76,237.09	273,273.90		
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	联营企业	应收账款	55.48	516.28	-	535.55	36.21	租金	经营性占用
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	子公司联营企业	应收账款	-	45.00	-	20.00	25.00	咨询费	经营性占用
	桂林海吉星农产品集团有限公司	联营企业	应收账款	-	28.00	-	28.00	-		
	广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	子公司股东	预付账款	1,500.00	-	-	-	1,500.00	垫付土地补偿款	非经营性占用
	深圳市益民食品联合有限公司	子公司联营企业	预付账款	200.00	-	-	200.00	-		
	云南天露高原果蔬有限公司	子公司联营企业	预付账款	2,000.00	-	-	2,000.00	-		
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	联营公司之子公司	预付账款	-	0.98	-	0.07	0.91	信息服务费	经营性占用
	湖南同超控股有限公司	子公司股东	预付账款	-	837.50	-	625.00	212.50	租金	经营性占用
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司股东	预付账款	9,143.04	5,144.51	-	14,287.55	-		

单位：万元

其他关联人及其附属企业	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款	9.86	74.67	-	84.53	-		
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	子公司联营企业	其他应收款	729.33	459.03	30.71	805.50	413.57	借款	非经营性占用
	广西北投星联国际供应链管理	联营企业	其他应收款	-	51.81	-	42.48	9.34	往来款	非经营性占用
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	子公司联营企业	其他应收款	1,399.34	3,234.40	106.84	2,840.26	1,900.32	借款	非经营性占用
	广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	子公司股东	其他应收款	11.97	-	-	11.97	-		
	桂林海吉星农产品集团有限公司	联营企业	其他应收款	42.06	6,645.31	134.09	221.46	6,600.00	借款	非经营性占用
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	联营企业	其他应收款	15,867.78	45.06	876.82	932.35	15,857.31	借款	非经营性占用
	湖南同超控股有限公司	子公司股东	其他应收款	28.54	0.20	-	-	28.74	往来款	非经营性占用
	江西农药厂	子公司股东	其他应收款	275.40	275.40	-	275.40	275.40	下岗职工生活费	非经营性占用
	溧阳市海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款	7.28	35.45	-	42.73	-		
	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	其他投资单位	其他应收款	21,973.17	-	-	500.00	21,473.17	往来款	非经营性占用
	南昌深农冷链物流有限公司	子公司联营企业	其他应收款	1,400.00	7.06	37.19	44.25	1,400.00	借款	非经营性占用
	深圳罗芳（合盈）市场	子公司其他投资单位	其他应收款	26.11	14.97	-	38.19	2.89	往来款	非经营性占用
	深圳市海农食品有限公司	其他投资单位	其他应收款	721.38	-	-	-	721.38	借款	非经营性占用
	深圳市合盈实业有限公司	子公司其他投资单位	其他应收款	443.98	710.92	-	702.48	452.41	承包款	经营性占用
	深圳市农产品基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	0.35	-	-	0.35	-		
	深圳市农产品融资担保有限公司	联营企业	其他应收款	18,024.08	11,622.26	851.12	30,497.46	-		
	深圳市农产品肉类配送有限公司	其他投资单位	其他应收款	62.10	-	-	-	62.10	往来款	非经营性占用
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	联营企业	其他应收款	97.30	-	-	37.30	60.00	往来款	非经营性占用
	深圳市市龙江生猪批发市场	其他投资单位	其他应收款	178.00	-	-	-	178.00	借款	非经营性占用

单位：万元

深圳市泰美珠宝发展有限公司	子公司联营企业	其他应收款	3.95	73.46	-	71.30	6.10	往来款	非经营性占用
深圳市信祥投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	4,985.08	815.95	-	184.40	5,616.63	布吉冷库补偿款	经营性占用
深圳市益民食品联合有限公司	子公司联营企业	其他应收款	2,998.78	425.41	-	124.60	3,299.59	往来款	非经营性占用
深圳市中农易讯信息技术有限公司	联营公司之子公司	其他应收款	0.40	-	-	0.40	-		
深圳市中农网股份有限公司	联营企业	其他应收款	18.57	43.73	-	62.30	-		
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	联营企业	其他应收款	25.61	22.03	-	45.74	1.90	保证金	经营性占用
天津海吉星建设有限公司	联营企业	其他应收款	4,363.75	-	261.89	-	4,625.64	借款	非经营性占用
天津海吉星农产品市场管理有限公司	联营企业	其他应收款	2,133.71	-	50.82	2,184.53	-		
天津海吉星投资发展有限责任公司	联营企业	其他应收款	13,808.64	-	830.18	-	14,638.82	借款	非经营性占用
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款	98.17	138.18	-	236.35	-		
云南天露高原果蔬有限公司	子公司联营企业	其他应收款	32.34	49.39	-	32.34	49.39	往来款	非经营性占用
宁夏土木基业房地产开发有限公司	子公司股东	其他应收款	79.08	-	-	-	79.08	往来款	非经营性占用
小计	-		102,744.63	31,316.95	3,179.66	57,714.83	79,526.41		
总计	—	—	325,169.49	145,185.09	16,397.65	133,951.92	352,800.31		—