

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[2018]002826 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 2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-7

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[2018]002826 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）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 4 月 25 日签发了大华审字[2018]006735 号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《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就农产品公司编制的 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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：

二〇一八年四月二十五日

深圳市农产品股份有限公司
2017 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	2017 年期 初占用资金 余额	2017 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2017 年度 占用资金 的利息（如 有）	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额（不含利息）	2017 年度往来资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	安庆海吉星农产品物流园有限公司	控股子公司	其他应收款	38.72	65.96	-	104.68	-	往来款	非经营性往来
	成都农产品中心批发市场有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	218.86	-	218.86	-	-	-
	福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	其他应收款	147.36	95.56	-	-	242.92	往来款	非经营性往来
	广西海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	10,333.23	10.20	436.85	2,590.28	8,190.00	借款	非经营性往来
	广西海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	-	93.22	-	93.22	-	-	-
	广西海吉星商业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2.00	18.50	-	20.50	-	-	-
	广西新柳邕农产品批发市场有限公司	控股子公司	其他应收款	6,000.00	-	73.00	73.00	6,000.00	借款	非经营性往来
	广西新柳邕农产品批发市场有限公司	控股子公司	其他应收款	-	320.19	-	320.19	-	-	-
	惠州海吉星农产品国际物流有限公司	控股子公司	其他应收款	6,400.00	--	161.36	6,561.36	--	--	--
	惠州海吉星农产品国际物流有限公司	控股子公司	其他应收款	--	82.53	--	82.53	--	--	--
	济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	其他应收款	0.50	1.20	--	1.70	--	--	--

九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	13,840.66	200.00	608.56	1,700.00	12,949.22	借款	非经营性往来
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	--	38.96	--	38.96	--	--	--
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	控股子公司	其他应 收款	3,000.00	4,000.00	64.04	7,064.04	--	--	--
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	控股子公司	其他应 收款	--	128.59	--	128.59	--	--	--
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	11,614.65	--	397.82	36.50	11,975.97	借款	非经营性往来
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	46.21	52.63	--	0.76	98.08	往来款	非经营性往来
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	控股子公司	其他应 收款	1.00	68.03	--	69.03	--	--	--
上海海吉星马克市场管理有限公司	控股子公司	其他应 收款	1.00	75.95	--	76.95	--	--	--
上海农产品中心批发市场经营管理 有限公司	控股子公司	其他应 收款	2.25	412.63	--	414.88	--	--	--
深圳前海农产品交易所股份有限公司	控股子公司	其他应 收款	2.50	1.20	--	3.70	--	--	--
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	控股子公司	其他应 收款	1,500.00	1,500.00	100.73	68.95	3,031.78	借款	非经营性往来
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	控股子公司	其他应 收款	0.50	23.19	--	19.99	3.70	往来款	非经营性往来
深圳市布吉海鲜市场有限公司	控股子公司	其他应 收款	2,441.36	4.58	7.19	23.43	2,429.69	借款	非经营性往来

深圳市布吉海鲜市场有限公司	控股子公司	其他应 收款	12.98	34.55	--	27.93	19.60	往来款	非经营性往来
深圳市大白菜科技有限公司	控股子公司	其他应 收款	--	1,500.00	51.23	51.23	1,500.00	借款	非经营性往来
深圳市大白菜科技有限公司	控股子公司	其他应 收款	1.00	22.52	--	23.52	--	--	--
深圳市福田农产品批发市场有限公司	控股子公司	其他应 收款	--	26.71	--	26.71	--	--	--
深圳市果菜贸易有限公司	控股子公司	其他应 收款	8.50	25.19	--	33.69	--	--	--
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	控股子公司	其他应 收款	924.10	30.06	--	901.83	52.33	往来款	非经营性往来
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	控股子公司	其他应 收款	1.50	18.58	--	20.08	--	--	--
深圳市海吉星市场管理有限公司	控股子公司	其他应 收款	500.50	319.00	27.08	846.58	--	--	--
深圳市海吉星市场管理有限公司	控股子公司	其他应 收款	0.50	19.00	--	19.50	--	--	--
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	控股子公司	其他应 收款	--	26.74	--	26.74	--	--	--
深圳市海吉星置地有限公司	控股子公司	其他应 收款	1.00	1.20	--	2.20	--	--	--
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	90,897.58	--	3,355.25	219.00	94,033.83	借款	非经营性往来
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	其他应 收款	3.00	22.34	--	25.34	--	--	--

深圳市南山农产品批发配送有限公司	控股子公司	其他应收款	--	26.05	--	26.05	--	--	--
深圳市农产品电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	--	21.14	--	0.80	20.34	往来款	非经营性往来
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款	10,500.00	--	579.69	579.69	10,500.00	借款	非经营性往来
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款	4.50	1.20	--	5.70	--	--	--
深圳市农产品运输服务有限公司	控股子公司	其他应收款	168.46	--	--	--	168.46	往来款	非经营性往来
深圳市星联国际供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1.00	0.80	--	1.80	--	--	--
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	16,457.86	1,300.00	732.41	--	18,490.27	借款	非经营性往来
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	--	28.12	--	28.12	--	--	--
天津海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	57,200.00	34,000.00	2,529.36	30,658.49	63,070.87	借款	非经营性往来
天津海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	--	127.88	--	127.88	--	--	--
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	6,267.50	--	240.02	1,707.52	4,800.00	借款	非经营性往来
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	3.50	141.96	--	145.46	--	--	--
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8,400.00	--	102.20	102.20	8,400.00	借款	非经营性往来

	武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1.50	77.50	--	79.00	--	--	--
	西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	9,880.27	--	467.93	548.32	9,799.88	借款	非经营性往来
	西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2.00	65.89	--	67.89	--	--	--
	烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1.00	73.26	--	74.26	--	--	--
	岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00	--	121.67	121.67	10,000.00	借款	非经营性往来
	岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	其他应收款	1.50	62.49	--	63.99	--	--	--
	云南东盟国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,200.00	500.00	63.91	563.91	1,200.00	借款	非经营性往来
	云南东盟国际农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	2,637.00	32.63	--	34.63	2,635.00	--	--
	长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	51,814.64	7,214.64	--	904.70	58,124.57	借款	非经营性往来
	长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	其他应收款	--	95.75	--	95.75	--	--	--
	长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	其他应收款	26,000.00	--	534.68	8,534.68	18,000.00	借款	非经营性往来
	长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	其他应收款	--	120.30	--	120.30	--	--	--
关联自然人及								--		非经营性往来

其控制的法人								---		非经营性往来
其他关联人及其附属企业	广西海吉星冻品市场管理有限公司	子公司联营企业	应收账款	--	33.33	--	33.33	--	租金	经营性往来
	南昌深农冷链物流有限公司	子公司联营企业	应收账款	13.10	53.06	--	--	66.16	租金	经营性往来
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	联营企业	应收账款	--	13.00	--	--	13.00	销售款	经营性往来
	深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	联营企业之子公司	应收账款	--	36.00	--	--	36.00	服务费	经营性往来
	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	25.00	22.88	--	22.88	25.00	服务费	经营性往来
	深圳市农产品融资担保有限公司	联营企业	应收账款	48.00	120.00	--	168.00	--	服务费	经营性往来
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	子公司联营企业	应收账款	--	508.10	--	508.10	--	租金	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	37.31	422.44	--	459.75	--	租金	经营性往来
	深圳市中农数据有限公司	联营公司之子公司	预付账款	--	6.79	--	6.79	--	--	--
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	联营企业	预付账款	12.25	5.74	--	12.25	5.74	检测服务费	经营性往来
	深圳市深铁时代实业发展公司	子公司股东	预付账款	1,500.00	--	--	--	1,500.00	垫付土地补偿款	非经营性往来
	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	0.91	--	--	--	0.91	信息服务费	经营性往来

云南天露高原果蔬有限公司	子公司联营企业	预付账款	--	270.00	--	--	270.00	采购款	经营性往来
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款	--	62.13	--	62.13	--	--	--
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	1.20	55.20	--	56.40	--	--	--
广西北投星联国际供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	5.14	60.57	--	34.49	31.22	往来款	非经营性往来
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	98.41	244.45	--	18.47	324.39	往来款	非经营性往来
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	1,981.45	1,800.00	80.51	1,834.40	2,027.56	借款	非经营性往来
广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	子公司联营企业	其他应收款	300.00	--	--	--	300.00	往来款	非经营性往来
桂林海吉星农产品集团有限公司	联营企业	其他应收款	4,558.00	67.79	63.77	689.55	4,000.00	借款	非经营性往来
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	55.01	38.84	--	58.32	35.53	往来款	非经营性往来
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	15,571.20	--	679.20	679.20	15,571.20	借款	非经营性往来
湖南同超控股有限公司	子公司股东	其他应收款	28.74	--	--	--	28.74	往来款	非经营性往来
江西农药厂	子公司股东	其他应收款	550.81	275.40	--	--	826.21	代垫款	非经营性往来
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款	27.20	--	--	27.20	--	--	--

溧阳市海吉星农产品物流有限公司	联营企业	其他应收款		30.00		30.00	--	--	--
南昌深农冷链物流有限公司	子公司联营企业	其他应收款	--	149.92	--	4.87	145.05	往来款	非经营性往来
南昌深农冷链物流有限公司	子公司联营企业	其他应收款	1,625.95	1,709.32	77.19	1,400.00	2,012.46	借款	非经营性往来
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)	--	--	--	--	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	联营企业	其他应收款	--	18.55	--	18.55	--	--	--
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	--	562.17	--	207.29	354.88	往来款	非经营性往来
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	--	251.14	--	1.14	250.00	往来款	非经营性往来
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	往来款	非经营性往来
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	--	1,174.78	--	974.21	200.57	--	--
深圳市集贸市场有限公司	合营企业	其他应收款	3.00	18.72	--	21.72	--	--	--
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	20,413.17	--	--	940.00	19,473.17	往来款	非经营性往来
深圳市农产品融资担保有限公司	联营企业	其他应收款	804.00	208.16	--	208.62	803.54	往来款	非经营性往来
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	非经营性往来

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	往来款	非经营性往来
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	5.78	72.40	--	72.05	6.13	往来款	非经营性往来
深圳市信祥投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	4,844.14	27.63	--	--	4,871.77	布吉冷库补偿款	非经营性往来
深圳市信祥投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	800.00	--	40.83	40.83	800.00	借款	非经营性往来
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	3,302.61	(3,262.79)	--	--	39.82	往来款	非经营性往来
深圳市英龙建安集团有限公司	子公司股东	其他应收款	32.96	--	--	--	32.96	往来款	非经营性往来
深圳市运通资本投资管理有限公司	联营企业	其他应收款	1.00	--	--	1.00	--	--	--
深圳市中农水产股份有限公司	联营企业	其他应收款	--	1.48	--	1.48	--	--	--
深圳市中农水产股份有限公司	联营企业	其他应收款	--	1,020.00	8.30	--	1,028.30	借款	非经营性往来
深圳市中农网股份有限公司	联营企业	其他应收款	--	88.14	--	86.94	1.20	--	--
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	3.46	15.46	--	18.92	--	--	--
天津海吉星建设有限公司	联营企业	其他应收款	4,888.24	100.00	205.80	--	5,194.04	借款	非经营性往来
天津海吉星投资发展有限责任公司	联营企业	其他应收款	15,471.28	319.00	651.14	--	16,441.42	借款	非经营性往来

	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	-	151.34	-	72.73	78.62	往来款	非经营性往来
	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	5,000.00	-	60.83	60.83	5,000.00	借款	非经营性往来
	云南天露高原果蔬有限公司	子公司联营企业	其他应收款	-	2,096.99	-	-	2,096.99	往来款	非经营性往来
	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	其他非流动资产	13,213.73	2,579.44	-	1,371.48	14,421.69	预付租金	经营性往来
	云南天露高原果蔬有限公司	子公司股东	其他非流动资产	2,000.00	(2,000.00)	-	-	-	-	-
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	子公司联营企业	发放委托贷款及垫款	-	500.00	-	-	500.00	借款	经营性往来
总计	—	—	—	446,526.92	63,195.98	12,522.54	76,733.20	445,512.24		—