

关于江苏省农垦农业发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏省农垦农业发展股份有限公司
审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：025-83248770

**关于江苏省农垦农业发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项说明**

中兴华报字（2025）第 020025 号

江苏省农垦农业发展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江苏省农垦农业发展股份有限公司（以下简称苏垦农发公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 21 日签发了中兴华审字（2025）第 020267 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，苏垦农发公司编制了后附的江苏省农垦农业发展股份有限公司 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（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、合法及完整是苏垦农发公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计苏垦农发公司 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。除了对苏垦农发公司实施 2024 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。为了更好地理解苏垦农发公司的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 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为苏垦农发公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏省农垦农业发展股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张伟
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：赵紫娟

2025 年 4 月 21 日

附表 2

关于江苏省农垦农业发展股份有限公司

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	2024 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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系	上市公司核算的会	2024 年年初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏省东辛农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	285.2	4,110.68		3,662.88	733.00	销售商品、土地承包	经营性往来
	江苏省滨淮农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	130.8	7.79		138.59		销售商品	经营性往来
	江苏省云台农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	50.00	49.85		99.85		销售商品	经营性往来
	江苏省弶港农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	20.43				20.43	押金保证金、应收暂付款	经营性往来
	江苏省黄海农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.78	24.98		44.76		销售商品	经营性往来
	江苏省农垦事业管理办公室	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.10				13.10	销售商品	经营性往来
	江苏省农垦金属材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.83				5.83	销售商品	经营性往来
	江苏省农垦金桥贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.04	56.07		51.43	8.68	销售商品	经营性往来
	江苏省农垦健康生活服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.08	87.34		76.35	14.07	销售商品	经营性往来
	江苏省淮海农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.43	4.51		2.63	2.31	销售商品	经营性往来

	江苏省农垦集团有限公司	控股股东	应收账款	0.38	6.17		6.17	0.38	销售商品	经营性往来
	江苏省农垦棉业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.35			0.35		销售商品	经营性往来
	江苏省新曹农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.29			0.29		采购商品	经营性往来
	江苏省岗埠农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.69		10.69		销售商品	经营性往来
	江苏省复兴圩农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.40		0.40		销售商品	经营性往来
	江苏省东辛农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		147.96		3.39	144.57	采购商品及土地承包	经营性往来
	江苏省滨淮农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		6.79		6.79		采购商品	经营性往来
	江苏省宝应湖农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		60.42		60.42		采购商品	经营性往来
	江苏省农垦健康生活服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		6.51		6.51		采购商品	经营性往来
	南京中山大厦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		63.27		63.27		销售商品	经营性往来
	江苏省三河农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		56.49		56.49		销售商品	经营性往来
	江苏省海安农场有限公司	控股股东、实际控制人的附	应收账款		3.67		3.67		销售商品	经营性往

		属企业								来
	江苏省弶港农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		58.01		58.01		销售商品	经营性往来
	江苏省江心沙农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		325.12		280.56	44.56	销售商品	经营性往来
	江苏农垦集团南通有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		262.67		259.34	3.33	销售商品	经营性往来
	江苏农垦渔业科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		66.76		66.76		销售商品	经营性往来
	江苏省白马湖农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		43.02		43.02		销售商品	经营性往来
	江苏省宝应湖农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		29.29		29.29		销售商品	经营性往来
	江苏省东坝头农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.28		2.28		销售商品	经营性往来
	江苏省临海农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		6.98		6.98		销售商品	经营性往来
	江苏省南通农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.08		0.08		销售商品	经营性往来
	江苏农垦土地资源开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		58.54		21.86	36.68	销售商品	经营性往来
	江苏省云台农场有限公司	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	3.50	21.35		3.50	21.35	应收暂付款	经营性往来

		属企业								
	江苏省新曹农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		10.78		10.78		销售商品	经营性往来
	江苏省黄海农场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		60.73			60.73	押金保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏省农垦麦芽有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25,500	19,300	519.36	42,819.36	2,500	内部资金拆借	非经营性往来
	江苏省农垦米业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,649.57	81,000	158.5	44,019.23	59,788.84	内部资金拆借	非经营性往来
	江苏省大华种业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,100.43			5,045.96	9,054.47	内部资金拆借	非经营性往来
	江苏省种业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.00				30.00	内部资金拆借	非经营性往来
	江苏农垦农业服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000	3.07	4,003.07		内部资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	62,817.21	109,949.2	680.93	100,965.01	72482.33	/	/

