

关于福建傲农生物科技集团股份
有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于福建傲农生物科技集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

福建傲农生物科技集团股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-4

关于福建傲农生物科技集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 350ZA0199 号

福建傲农生物科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受福建傲农生物科技集团股份有限公司（以下简称“福建傲农公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了福建傲农公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 350ZA0239 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，福建傲农公司编制了本专项说明所附的福建傲农生物科技集团股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是福建傲农公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计福建傲农公司 2018 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。除了对福建傲农公司实施于 2018 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 2018 年度福建傲农公司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。



Grant Thornton
致同

本专项说明仅供福建傲农公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十九日

福建傲农生物科技集团股份有限公司2018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

编制单位：福建傲农生物科技集团股份有限公司

非经营性资金占用	占用的上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	与往来方上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
吉安傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	3,841.00	2,995.84	-	1.03	6,835.81	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
南昌傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	1,734.78	2,247.43	-	3,675.85	306.36	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
漳州傲农现代农业开发有限公司	子公司	其他应收款	1,319.10	1,011.74	-	507.54	1,823.30	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
湖南傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	1,470.00	3,301.27	-	4,360.01	411.26	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
沈阳傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	2,490.00	501.54	-	728.31	2,263.23	流动资金	非经营性往来
江西傲农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款	957.76	147.69	42.32	358.28	747.17	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
贵阳傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	800.68	-	800.68	-	流动资金	非经营性往来
金华傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	678.90	6,187.05	-	4,002.05	2,863.90	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
井冈山傲农富育种有限公司	子公司	其他应收款	-	1,974.54	-	302.22	1,672.31	流动资金	非经营性往来



其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	茂名傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,625.51	-	400.51	2,225.00	流动资金	非经营性往来
	北京慧农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	762.00	202.96	-	964.96	-	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	武汉傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	410.00	1.88	-	411.88	-	流动资金	非经营性往来
	甘肃傲农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款	1,850.00	1.37	133.66	451.37	1,400.00	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	新疆傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	1,465.00	1,890.86	-	0.86	3,355.00	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	焦作傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	50.00	100.00	-	0.00	150.00	流动资金	非经营性往来
	哈尔滨傲凯慧农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	0.68	-	0.68	-	流动资金	非经营性往来
	江西优能生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	172.91	-	172.91	-	流动资金	非经营性往来
	合肥傲农牧业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	191.66	-	101.66	90.00	流动资金	非经营性往来
	保定市傲兴生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	550.34	3.47	400.34	150.00	流动资金	非经营性往来
	江西傲新生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	55.41	-	55.41	-	流动资金	非经营性往来
	哈尔滨傲农饲料科技有限公司	子公司	其他应收款	390.00	81.85	-	441.85	30.00	流动资金	非经营性往来
	莱芜傲农生物技术有限公司	子公司	其他应收款	50.00	1,247.66	-	803.13	494.53	流动资金	非经营性往来
	南宁傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	1.37	-	1.37	-	流动资金	非经营性往来
	吉安市傲农现代农业科技有限公司	子公司	其他应收款	668.34	331.66	-	0.47	999.54	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	高安傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	448.98	0.51	-	449.49	-	流动资金	非经营性往来
	太原傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	40.00	351.71	-	391.71	-	流动资金	非经营性往来
	三明傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	173.12	1,875.33	-	2,048.45	-	流动资金	非经营性往来
	福州傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,967.06	-	1,967.06	-	流动资金	非经营性往来
	龙岩傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	209.40	6,470.63	-	6,207.47	472.56	流动资金	非经营性往来
	漳州傲农牧业科技有限公司	子公司	其他应收款	1,027.08	15,677.75	-	16,039.93	664.91	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	郑州傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	870.85	-	870.85	-	流动资金	非经营性往来
	四川傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,623.88	-	1,451.71	172.17	流动资金	非经营性往来
	厦门傲牧贸易有限公司	子公司	其他应收款	320.00	710.54	-	1,030.54	-	流动资金	非经营性往来
	广州傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	3,078.59	-	3,078.59	-	流动资金	非经营性往来
	云南傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.68	-	0.68	-	流动资金	非经营性往来



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	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	长春傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	-	1.12	-	1.12	-	流动资金	非经营性往来
	江苏傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	159.95	4,232.36	-	4,392.31	-	流动资金	非经营性往来
	亚太阜原农牧科技海安有限公司	子公司	其他应收款	-	401.20	-	401.20	-	流动资金	非经营性往来
	傲网信息科技(厦门)有限公司	子公司	其他应收款	625.20	32.46	-	242.46	415.20	流动资金	非经营性往来
	南平傲华饲料有限公司	子公司	其他应收款	82.95	767.39	-	850.34	-	流动资金	非经营性往来
	江门傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	0.34	-	0.34	-	流动资金	非经营性往来
	襄阳傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	150.00	2,220.13	54.39	850.00	1,520.13	流动资金	非经营性往来
	德州傲新育种有限公司	子公司	其他应收款	-	1.81	-	1.81	-	流动资金	非经营性往来
	辽宁傲农饲料有限公司	子公司	其他应收款	2,330.00	0.13	-	0.13	2,330.00	固定资产投资	非经营性往来
	乐山傲农康瑞牧业有限公司	子公司	其他应收款	270.00	472.77	-	222.77	250.00	流动资金	非经营性往来
	湖北三匹畜牧科技有限公司	子公司	其他应收款	-	2,278.04	78.29	721.04	1,827.00	流动资金	非经营性往来
	高平市傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	-	200.00	10.88	200.00	-	流动资金	非经营性往来
	南宁傲农育种技术有限公司	子公司	其他应收款	280.00	0.36	-	50.36	230.00	流动资金	非经营性往来
	山东傲新农牧科技有限公司	子公司	其他应收款	50.00	50.51	6.96	0.51	100.00	流动资金	非经营性往来
	上饶市傲农农业开发有限公司	子公司	其他应收款	650.00	300.10	63.47	0.10	950.00	林地投资	非经营性往来
	四川傲凯生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	-	0.34	-	0.34	-	流动资金	非经营性往来
	金华市宏业畜牧养殖有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	流动资金	非经营性往来
	泰和县傲牧育种有限公司	子公司	其他应收款	470.00	2,959.83	145.31	1.63	3,428.20	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	上杭傲农槐猪产业发展有限公司	子公司	其他应收款	270.00	903.73	-	0.10	1,173.63	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	四川傲农新泽希畜牧业有限公司	子公司	其他应收款	-	140.27	7.54	0.27	140.00	流动资金	非经营性往来
	沧州猪客电子商务有限公司	子公司	其他应收款	-	0.17	-	0.17	-	流动资金	非经营性往来
	成都慧农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	4.88	4.44	-	9.33	-	流动资金	非经营性往来
	襄阳傲新生态牧业有限公司	子公司	其他应收款	40.00	83.02	-	0.10	122.92	流动资金、固定资产投资	非经营性往来
	安陆傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	100.00	60.00	9.20	-	160.00	固定资产投资	非经营性往来
	南平傲农现代农业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	345.77	-	260.27	85.50	流动资金	非经营性往来
	天津傲农生物科技股份有限公司	子公司	其他应收款	200.00	755.95	-	586.88	369.07	流动资金	非经营性往来
	湖南慧农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	1,401.77	-	1,401.77	-	流动资金	非经营性往来
	河南傲农枫华饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	1,623.44	46.74	1,029.04	594.40	流动资金	非经营性往来

普通合 (350)

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	湖北傲农银河生态药业股份有限公司	子公司	其他应收款	-	100.92	1.00	0.92	100.00	流动资金	非经营性往来
	莱州傲农生物技术股份有限公司	子公司	其他应收款	-	50.00	-	-	50.00	流动资金	非经营性往来
	怀化傲农生物技术股份有限公司	子公司	其他应收款	100.00	-	-	100.00	-	土地投资	非经营性往来
	河北傲农农牧科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.34	-	0.34	-	流动资金	非经营性往来
	宜春傲农生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	150.00	-	150.00	-	流动资金	非经营性往来
	四川傲为生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.17	-	0.17	-	流动资金	非经营性往来
	湖南傲新现代农业科技有限公司	子公司	其他应收款	-	0.17	-	0.17	-	流动资金	非经营性往来
	上市公司及其附属企业									
	四川傲新农牧有限公司	子公司	其他应收款	-	0.13	-	0.13	-	流动资金	非经营性往来
	贵州铜仁慧农饲料有限公司	子公司	其他应收款	-	217.58	-	217.58	-	流动资金	非经营性往来
	庆云傲农旭成现代农业开发有限公司	子公司	其他应收款	-	100.15	2.60	0.15	100.00	流动资金	非经营性往来
	山西傲凯牧业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.12	-	0.12	-	流动资金	非经营性往来
	辽宁傲华粮油贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	30.00	-	-	30.00	流动资金	非经营性往来
	武汉傲牧生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	320.13	0.95	320.13	-	流动资金	非经营性往来
乐山傲新育种有限公司	子公司	其他应收款	-	400.00	-	400.00	-	流动资金	非经营性往来	
漳浦县赵木兰养殖有限公司	子公司	其他应收款	-	62.00	-	-	62.00	流动资金	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北海创禾饲料有限公司	联营企业	其他应收款	-	177.71	-	177.71	-	代垫款	非经营性往来
	抚州傲农生物科技有限公司	其他关联方	其他应收款	827.01	60.34	55.61	133.34	754.01	流动资金	非经营性往来
	山东傲盛食品科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	0.13	-	0.13	-	流动资金	非经营性往来
	乐山厚全生物科技有限公司	其他关联方	其他应收款	-	0.17	-	0.17	-	流动资金	非经营性往来
总计			26,965.46	80,159.06	662.37	65,205.42	41,919.09	-	-	

说明：抚州傲农生物科技有限公司、乐山厚全生物科技有限公司系本公司原子公司，2018年因转让股权而丧失控股权。本表已于2019年4月29日获第二届董事会第六次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：