

海南京粮控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明  
天职业字[2021]13145号

---

目 录

专项说明	1
------	---

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021]13145号

海南京粮控股股份有限公司全体股东：

我们审计了海南京粮控股股份有限公司（以下简称“京粮控股”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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2021年3月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求，京粮控股编制了后附的2020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”），并确保其真实性、合法性及完整性是京粮控股管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，京粮控股汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解京粮控股2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：人民币万元

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京古船食品有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	13.91	223.86		204.68	33.09	销售商品	经营性资金往来
	北京京粮电子商务有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	23.89	156.65		174.88	5.66	销售商品	经营性资金往来
	北京京粮东方粮油贸易有限责任公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	112.23	448.61		469.42	91.42	销售商品	经营性资金往来
	北京市海淀西郊粮油供应站	控股股东直接控制的企业	应收账款	0.78	1,786.55		1,645.24	142.09	销售商品	经营性资金往来
	北京助军粮油供应有限责任公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	98.12	555.59		493.91	159.81	销售商品	经营性资金往来
	北京百嘉宜食品有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	11.04	52.18		60.91	2.31	销售商品	经营性资金往来

其它关联资金往来	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京北水永兴水产品销售有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	0.09			0.09		销售商品	经营性资金往来
	北京二商宫颐府食品有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	1.72	1.88		3.60		销售商品	经营性资金往来
	北京古船米业有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	1.14	6.28		7.42		销售商品	经营性资金往来
	北京军承诺源粮油购销有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	14.88	202.45		116.34	100.99	销售商品	经营性资金往来
	北京三元种业科技股份有限公司饲料分公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	193.88	3,416.05		3,455.47	154.46	销售商品	经营性资金往来
	北京市北水嘉伦水产品市场有限责任公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	0.29			0.29		销售商品	经营性资金往来
	北京首农供应链管理有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	288.03	3,182.25		3,273.71	196.56	销售商品	经营性资金往来
	北京水产有限责任公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	0.27			0.27		销售商品	经营性资金往来
	北京五环顺通供应链管理有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	28.99	207.42		221.71	14.70	销售商品	经营性资金往来
	河北首农现代农业科技有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	157.92	1,551.46		1,561.99	147.39	销售商品	经营性资金往来
	北京二商王致和食品有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		7,744.22		6,885.77	858.46	销售商品	经营性资金往来
北京首农消费扶贫双创中心有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		317.87			317.87	销售商品	经营性资金往来	

其它关联资金往来	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京市良冠粮油供应有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		357.97		290.76	67.21	销售商品	经营性资金往来
	北京市食品供应处 34 号供应部有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		221.40		213.07	8.33	销售商品	经营性资金往来
	北京首农香山会议中心有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		3.29		2.77	0.53	销售商品	经营性资金往来
	北京市子弟兵粮油供应有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		100.52		97.61	2.91	销售商品	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	京粮蜜斯蜜餐饮管理(天津)有限公司	子公司的附属企业	其他应收款	151.06			151.06		资金往来	非经营性资金往来
关联自然人										
其它关联资金往来	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业										
总计	---	---	---	1,098.23	20,536.51		19,330.97	2,303.78	---	---

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: