

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

福建圣农发展股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0141 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	关于福建圣农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专项说明	1-2
2	2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

关于福建圣农发展股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0141 号

福建圣农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福建圣农发展股份有限公司（以下简称“圣农发展公司”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 3 月 27 日出具了“容诚审字[2020]361Z0127 号”的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项（2019 年 1 月修订）》，圣农发展公司管理层编制了后附的福建圣农发展股份有限公司 2019 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保证其真实、准确、完整是圣农发展公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计圣农发展公司 2019 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。除了对圣农发展公司实施 2019 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。为了更好地理解圣农发展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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供圣农发展公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：福建圣农发展股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为《关于福建圣农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专项说明》签字盖章页）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020 年 3 月 27 日

附件:

福建圣农发展股份有限公司
2019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: 福建圣农发展股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	无	无	无					-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无	无	无					-		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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	福建圣农控股集团有限公司	本公司母公司	应收账款	-	13.53	-	13.53	-	货款	经营性往来
	福建赤炸风云餐饮管理有限公司	与本公司同一实际控制人	应收账款	60.84		-	60.84	-	货款	经营性往来
	福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	应收账款	91.79	1,353.87	-	1,285.64	160.02	货款	经营性往来
	福建省圣新能源股份有限公司	与本公司同一母公司	应收账款	244.14	2,893.04	-	2,880.43	256.76	货款	经营性往来
	福建省绿屯生物科技有限公司	与本公司同一母公司	应收账款	171.54	1,458.11	-	1,531.03	98.62	货款	经营性往来
	福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	应收账款	75.97	48.85	-	124.83	-	货款	经营性往来
	福建丰圣农业有限公司	傅光明、傅长玉之女傅露芳控制的企业, 福建圣农控股集团有限公司之参股公司	应收账款	-	0.93	-	0.93	-	货款	经营性往来
	福建华圣房地产开发有限公司	与本公司同一母公司	应收账款	-	0.49	-	0.49	-	货款	经营性往来
	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	应收账款	-	0.18	-	0.18	-	货款	经营性往来
	福建圣维生物科技有限公司	与本公司同一实际控制人	应收账款	-	1.30	-	1.30	-	货款	经营性往来
	光泽县圣农假日酒店有限公司	傅长玉、傅芬芳共同投资的企业	应收账款	-	5.80	-	5.80	-	货款	经营性往来
	光泽县华圣物业管理有限公司	与本公司同一实际控制人	应收账款	-	0.52	-	0.52	-	货款	经营性往来
	福建华圣房地产开发有限公司浦城分公司	与本公司同一母公司	应收账款	-	0.91	-	0.91	-	货款	经营性往来
	福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	其他应收款	-	514.80	-	514.80	-	货款	经营性往来
	上海银龙食品有限公司	与本公司同一母公司	预付款项	-	2.90	-	-	2.90	货款	经营性往来
	福建恒冰物流有限公司	与本公司同一实际控制人	应收账款	9.02	84.07	-	93.08	-	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建欧圣农牧发展有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	5,525.00	42,209.33	-	47,734.33	-	资金往来	非经营性往来
	福建圣农发展(浦城)有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	180,440.94	241,994.05	-	270,530.00	151,904.98	资金往来	非经营性往来
	圣农发展(政和)有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	11,378.23	56,004.02	-	34,635.60	32,746.65	资金往来	非经营性往来
	福建圣泽生物科技发展有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	-	35,384.06	-	16,319.33	19,064.73	资金往来	非经营性往来
	福建欧圣农牧发展有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	10,213.31		176.00	10,389.31	-	委托贷款	非经营性往来
	圣农发展(政和)有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	10,212.33		358.96	10,571.29	-	委托贷款	非经营性往来
关联自然人及其控制的方法	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	-	-
总计				218,423.11	381,970.76	534.96	396,694.16	204,234.67		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: