

**关于牧原食品股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的  
专项说明**



**中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）**

**ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP**

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010)68364878

传真：(010)68364875

# 目 录

---

一、专项说明

二、附表

三、专项说明附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件

## 关于牧原食品股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴华报字（2019）第 140001 号

牧原食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了牧原食品股份有限公司（以下简称“牧原股份”）2018年12月31日合并及母公司资产负债表，2018年度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，并出具了中兴华审字（2019）第140001号标准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印发的《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）的要求，牧原股份编制了本专项说明所附的牧原食品股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并保证其真实、合法、完整是牧原股份管理层的责任，我们对占用资金情况表所载资料与我们审计牧原股份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。除了对牧原股份实施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，我们未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解牧原股份 2018 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，后附占用资金情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供牧原股份披露 2018 年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2019 年 3 月 25 日

附表

上市公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：牧原食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	—	—	—					—	—
关联自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—					—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—					—	—
上市公司的子公司及其附属企业	南阳市卧龙牧原养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	75,422.06	214,202.51	279,040.18	10,584.39	往来款	非经营性占用
	邓州市牧原养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	-	197,363.41	195,735.05	1,628.36	往来款	非经营性占用
	湖北钟祥牧原养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	16,977.87	174,667.82	189,274.06	2,371.63	往来款	非经营性占用
	山东曹县牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	15,071.51	139,283.20	125,884.04	28,470.67	往来款	非经营性占用
	唐河牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	10,262.24	131,765.60	108,614.28	33,413.56	往来款	非经营性占用
	扶沟牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	100,192.44	94,781.94	135,854.04	59,120.34	往来款	非经营性占用
	滑县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	21,595.91	42,722.44	64,318.35	-	往来款	非经营性占用
	杞县牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	38,407.66	49,226.95	87,630.47	4.14	往来款	非经营性占用
	正阳牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	25,938.63	79,592.38	84,185.32	21,345.69	往来款	非经营性占用
	通许牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	21,372.51	50,677.59	51,206.86	20,843.23	往来款	非经营性占用
	方城牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,590.15	16,941.35	18,531.50	-	往来款	非经营性占用
	社旗牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	2,876.21	12,171.25	12,405.60	2,641.87	往来款	非经营性占用
	西华牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	80,219.18	65,026.74	15,192.44	往来款	非经营性占用
	商水牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	42,276.67	42,273.58	3.09	往来款	非经营性占用
	睢县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	6,352.89	28,134.71	32,755.78	1,731.82	往来款	非经营性占用
	太康牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	16,164.82	80,251.43	96,416.25	-	往来款	非经营性占用
	万荣牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	27,239.95	25,400.99	49,470.72	3,170.23	往来款	非经营性占用
	大荔牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	24,401.84	22,917.85	43,677.34	3,642.36	往来款	非经营性占用
	新绛牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	25,292.29	24,100.46	25,633.50	23,759.25	往来款	非经营性占用
	广宗牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	21,156.93	33,749.96	35,086.59	19,820.30	往来款	非经营性占用
	内蒙古奈曼牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	40,553.56	46,937.00	87,490.56	-	往来款	非经营性占用
	淅川牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2.92	2.92	-	往来款	非经营性占用
	内蒙古敖汉牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	27,522.82	34,118.19	54,458.71	7,182.30	往来款	非经营性占用
	内蒙古翁牛特牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	28,646.28	40,773.34	52,851.88	16,567.74	往来款	非经营性占用
	内蒙古开鲁牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	37,952.06	27,401.12	52,585.52	12,767.66	往来款	非经营性占用

## 附表

## 上市公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：牧原食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	馆陶牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	2,966.84	15,872.77	18,839.62	-	往来款	非经营性占用
	江苏铜山牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	8,405.25	19,736.73	20,475.49	7,666.49	往来款	非经营性占用
	辽宁铁岭牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,847.05	20,113.21	18,545.43	3,414.83	往来款	非经营性占用
	老河口牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,920.74	30,791.76	32,712.49	-	往来款	非经营性占用
	辽宁建平牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	12,724.03	13,139.11	14,072.58	11,790.55	往来款	非经营性占用
	黑龙江龙江牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	13,909.86	16,201.18	6,868.05	23,242.98	往来款	非经营性占用
	安徽颍上牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	379.48	3,151.45	1,026.30	2,504.63	往来款	非经营性占用
	黑龙江兰西牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	8,307.96	7,516.80	8,049.32	7,775.43	往来款	非经营性占用
	东营市垦利牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	10,718.48	18,086.35	28,804.83	-	往来款	非经营性占用
	江苏灌南牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	6,104.15	24,647.22	7,358.43	23,392.93	往来款	非经营性占用
	白水牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	6,327.72	15,049.18	21,376.90	-	往来款	非经营性占用
	海兴牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,968.93	9,981.16	9,414.72	2,535.36	往来款	非经营性占用
	新河牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	2,630.40	26,497.85	24,017.15	5,111.10	往来款	非经营性占用
	宁陵牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,996.11	7,778.77	1,419.36	8,355.52	往来款	非经营性占用
	山西省代县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	345.41	29,634.35	27,723.49	2,256.27	往来款	非经营性占用
	吉林双辽牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	509.43	12,746.81	7,543.85	5,712.39	往来款	非经营性占用
	山西永济牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	1,984.87	17,476.87	19,461.75	-	往来款	非经营性占用
	黑龙江林甸牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	8,189.57	9,908.42	12,303.70	5,794.30	往来款	非经营性占用
	吉林通榆牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	7,252.02	21,407.90	9,748.83	18,911.09	往来款	非经营性占用
	辽宁阜新牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	1,906.79	11,160.18	13,066.97	-	往来款	非经营性占用
	黑龙江明水牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,695.69	1,022.45	673.25	往来款	非经营性占用
	蒙城牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	2,972.89	17,944.42	6,330.92	14,586.39	往来款	非经营性占用
	内蒙古科左中旗牧原现代农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,521.39	1,405.83	1,115.56	往来款	非经营性占用
	西平牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	7,678.23	1,474.64	6,203.59	往来款	非经营性占用
	内蒙古扎旗牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,567.54	4,567.54	-	往来款	非经营性占用
	河南范县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,950.24	4,938.92	1,011.32	往来款	非经营性占用
	安徽凤台牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8,260.94	744.99	7,515.95	往来款	非经营性占用
	吉林前郭牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,417.60	1,714.00	703.60	往来款	非经营性占用
	山东东明牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11,772.50	4,528.82	7,243.68	往来款	非经营性占用
	山东莘县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	28,670.67	28,579.98	90.69	往来款	非经营性占用
	山西繁峙牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,461.68	1,947.90	4,513.78	往来款	非经营性占用
	菏泽市单县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,026.62	1,026.62	-	往来款	非经营性占用
上蔡牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	700.36	700.36	-	往来款	非经营性占用	
湖北石首牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	937.96	24,284.83	12,443.72	12,779.06	往来款	非经营性占用	

附表

## 上市公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：牧原食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
上市公司的子公司及其附属企业	菏泽市牡丹区牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	310.72	6,751.05	301.18	6,760.59	往来款	非经营性占用	
	商丘市睢阳牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,197.87	2,614.94	2,582.93	往来款	非经营性占用	
	黑龙江望奎牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	503.71	503.71	-	往来款	非经营性占用	
	安徽颍泉牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	889.93	4,446.05	5,335.98	-	往来款	非经营性占用	
	安徽界首牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,389.77	3,389.77	-	往来款	非经营性占用	
	安徽濉溪牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	9.04	9,450.93	1,636.83	7,823.14	往来款	非经营性占用	
	河南牧原粮食贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	6,966.83	183,407.10	104,820.45	85,553.48	往来款	非经营性占用	
	黑龙江富裕牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,117.00	1,117.00	-	往来款	非经营性占用	
	辽宁台安牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,993.38	1,351.41	641.97	往来款	非经营性占用	
	吉林双阳牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	455.93	455.93	-	往来款	非经营性占用	
	辽宁义县牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,755.77	2,755.77	-	往来款	非经营性占用	
	平舆牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,914.48	5,914.48	-	往来款	非经营性占用	
	鹿邑牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,685.18	3,103.61	581.58	往来款	非经营性占用	
	山西夏县牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11,967.41	3,968.23	7,999.18	往来款	非经营性占用	
	陕西宝鸡市陈仓区牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	43.59	43.59	-	往来款	非经营性占用	
	衡水冀州牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,876.62	2,368.56	508.06	往来款	非经营性占用	
	辽宁昌图牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,084.23	1,084.23	-	往来款	非经营性占用	
	黑龙江克东牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	889.73	889.73	-	往来款	非经营性占用	
	泗县牧原农牧有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,413.78	1,413.78	-	往来款	非经营性占用	
	甘肃凉州牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	257.52	257.52	-	往来款	非经营性占用	
	山西原平牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,287.56	2,287.56	-	往来款	非经营性占用	
	深圳牧原数字技术有限公司	全资子公司	其他应收款	3.65	211.63	-	215.28	往来款	非经营性占用	
	河南信华生物技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,060.58	2,060.58	-	往来款	非经营性占用	
	辽宁黑山牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,785.44	1,795.66	989.78	往来款	非经营性占用	
	河南宏信检测技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,074.82	1,730.91	343.91	往来款	非经营性占用	
	吉林大安牧原农牧有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,788.60	2,005.00	2,783.60	往来款	非经营性占用	
	南阳市牧原贫困地区畜牧业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	81.75	1.24	80.51	往来款	非经营性占用	
	南阳市卧龙牧原养殖有限公司	全资子公司	应收股利			30,000.00	30,000.00		发放本期股利	非经营性占用
	邓州市牧原养殖有限公司	全资子公司	应收股利			45,000.00	45,000.00		发放本期股利	非经营性占用
	山东曹县牧原农牧有限公司	全资子公司	应收股利			30,000.00	30,000.00		发放本期股利	非经营性占用
	唐河牧原农牧有限公司	全资子公司	应收股利			15,000.00	15,000.00		发放本期股利	非经营性占用
	杞县牧原农牧有限公司	全资子公司	应收股利			5,000.00	5,000.00		发放本期股利	非经营性占用
小计	小计	—	—	723,515.67	2,571,249.52	2,691,052.02	603,713.17	—	—	
总计	总计	—	—	723,515.67	2,571,249.52	2,691,052.02	603,713.17	—	—	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：