

深圳诺普信农化股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]003541 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳诺普信农化股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 深圳诺普信农化股份有限公司 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	3-4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]003541 号

深圳诺普信农化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳诺普信农化股份有限公司（以下简称深圳诺普信公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 24 日签发了大华审字[2019]006940 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《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》的规定，就深圳诺普信公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是深圳诺普信公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深圳诺普信公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对深圳诺普信公司实施 2018 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。为了更好地理解深圳诺普信公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳诺普信农化股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张燕

中国·北京

中国注册会计师：赖敦宏

二〇一九年四月二十四日

深圳诺普信农化股份有限公司

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

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	2018 年期 初占用资 金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
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	2018 年期 初往来资 金余额	2018 年度往来 累计发生金额 (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 年期 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	无									
上市公司的子公司及其 附属企业	无									
关联自然人及其控制的 法人	无									

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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	湖南大方农化有限公司	本公司之联营公司	应收账款	60.59	222.45	-	214.39	68.65	货款	经营性往来
	江西禾益化工有限公司	本公司之联营公司	应收账款	1.61	-	-	1.61	-	货款	经营性往来
	江西禾益化工有限公司	本公司之联营公司	预付账款	289.94	1,635.51	-	1,925.45	-	货款	经营性往来
	江苏常隆化工有限公司	本公司之联营公司	应收账款	3.28	-	-	3.28	-	货款	经营性往来
	江苏常隆农化有限公司	本公司之联营公司	预付账款	173.24	-	-	173.24	-	货款	经营性往来
	眉山绿诺农业科技有限公司	本公司之联营公司	预付账款	-	1,149.65	-	810.75	338.90	货款	经营性往来
	海南加泚猫配肥站有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	2.00	3.60	-	2.00	3.60	服务费	经营性往来
	海南加泚猫配肥站有限公司	本公司之联营公司	预付账款	56.17	319.40	-	375.57	-	货款	经营性往来
	海南加泚猫配肥站有限公司	本公司之联营公司	应收账款	4.57	27.80	-	10.68	21.69	货款	经营性往来
	湖南华福盛禾农业科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款	46.43	-	-	-	46.43	货款	经营性往来
	兰州田园金诺农业开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	0.43	-	-	0.43	-	往来款	经营性往来
	深圳大象肥业有限公司	本公司之联营企业	预付账款	85.41	1,086.90	-	807.86	364.45	货款	经营性往来
	深圳市农金圈金融服务有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	5.00	0.44	-	0.44	5.00	押金	经营性往来
	深圳农泰金融服务有限公司	本公司之联营企业	预付账款	-	0.10	-	-	0.10	货款	经营性往来
	深圳田田云网络科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	39.43	-	-	39.43	-	往来款	经营性往来
	深圳田田云网络科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	162.87	-	162.87	-	货款	经营性往来
	深圳田田云网络科技有限公司	本公司之联营企业	预付账款	4.49	-	-	4.49	-	货款	经营性往来
	深圳雨燕智能科技服务有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	12.96	3.84	-	14.48	2.32	保证金	经营性往来
	深圳雨燕智能科技服务有限公司	本公司之联营企业	应收账款	1.97	739.31	-	12.90	728.38	货款	经营性往来
	深圳雨燕智能科技服务有限公司	本公司之联营企业	预付账款	1.20	242.62	-	214.03	29.79	货款	经营性往来
	新乡县金良丰植保科技服务有限公司	本公司之联营企业	应收账款	6.58	21.87	-	28.45	-	货款	经营性往来
	成都市田田圈年丰农业科技服务有限公司	本公司之联营企业	应收账款	0.26	103.27	-	103.53	-	货款	经营性往来
	临漳县田田圈农业科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	814.40	-	-	800.00	14.40	往来款	经营性往来
	临漳县田田圈农业科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	649.59	-	614.20	35.39	货款	经营性往来
	大连田田圈农业科技有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	300.60	549.40	-	850.00	-	往来款	经营性往来
	福建省福果农业综合开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	14.53	-	12.30	2.23	货款	经营性往来
	福州市田喜农业发展有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	244.73	-	183.00	61.73	货款	经营性往来
	海南菠萝企业管理有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	143.61	-	0.21	143.40	往来款	经营性往来
	海南菠萝企业管理有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	261.54	-	182.44	79.10	货款	经营性往来
	海南菠萝企业管理有限公司	本公司之联营企业	预付账款	-	27.90	-	-	27.90	货款	经营性往来
	海南欣欣田农业技术开发有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	0.23	-	0.15	0.08	货款	经营性往来
	吉林省津华立邦农业科技有限责任公司	本公司之联营企业	应收账款	-	357.28	-	319.86	37.42	货款	经营性往来
	潜江农天下现代农业有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	15.31	-	12.70	2.61	货款	经营性往来
	腾冲市金诺惠农农资有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	5,147.73	-	2,887.49	2,260.24	货款	经营性往来
	徐州佑诺农资有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	160.60	-	158.43	2.17	货款	经营性往来
	扬州田田圈农业科技服务有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	26.39	-	26.27	0.12	货款	经营性往来
眉山绿诺农业科技有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	0.62	-	-	0.62	货款	经营性往来	
三农盛世融资租赁(深圳)有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	0.19	-	0.19	-	往来款	经营性往来	
柘城县元丰农业科技服务有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	43.43	-	35.59	7.84	货款	经营性往来	
总计				1,910.58	13,362.71	-	10,988.72	4,284.57		