

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[2022]16380号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022695003307
报告名称：	海南京粮控股股份有限公司（合并）-关联方资金占用报告
报告文号：	天职业字[2022]16380号
被审（验）单位名称：	海南京粮控股股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年03月29日
报备日期：	2022年03月18日
签字人员：	汪吉军(510100050145)， 宋杰(110101505231)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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[2022]16380号

海南京粮控股股份有限公司董事会：

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2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月29日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，京粮控股编制了后附的2021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2021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：



## 2021 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	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2021 年度占用 资金的利息（如 有）	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 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										
前控股股东、实际 控制人及其附属企 业										
小计										
其他关联方及附属 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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来累 计发生金额 （不含利息）	2021 年度往来 资金的利息 （如有）	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业	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	33.09	1,669.56		1,576.64	126.00	销售商品	经营性往来
	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	5.66	74.36		80.02		销售商品	经营性往来
	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	91.42	791.30		824.28	58.45	销售商品	经营性往来
	北京市海淀西郊粮油供应站有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	142.09	328.59		470.68		销售商品	经营性往来
	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	159.81	262.35		396.01	26.15	销售商品	经营性往来
	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	2.31	127.83		110.46	19.68	销售商品	经营性往来
	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		138.16		130.89	7.27	销售商品	经营性往来

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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业	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	100.99	67.38		164.07	4.30	销售商品	经营性往来
	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	154.46	5,142.11		4,996.55	300.02	销售商品	经营性往来
	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	196.56	264.61		461.17		销售商品	经营性往来
	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	14.70	174.89		189.59		销售商品	经营性往来
	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	147.39	1,857.15		1,967.59	36.95	销售商品	经营性往来
	北京首农味业集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	858.46	6,767.30		7,625.76	-	销售商品	经营性往来
	北京首农消费帮扶双创中心有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款	317.86	1,691.16		1,873.07	135.95	销售商品	经营性往来
	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	67.21	1.26		68.47		销售商品	经营性往来
	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	8.33	526.03		534.36		销售商品	经营性往来
	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	0.53	1.50		2.03		销售商品	经营性往来
	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	2.91	241.92		244.83		销售商品	经营性往来
	上海首农投资控股有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		69,760.00		69,659.71	100.29	销售商品	经营性往来
	河北滦平华都食品有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		1,070.38		1,070.38		销售商品	经营性往来
	北京二商希杰食品有限责任公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		1,021.10		958.92	62.18	销售商品	经营性往来
	北京六必居食品有限公司怀柔酿造厂	控股股东直接控制的企业	应收账款		567.65		567.65		销售商品	经营性往来
	北京三元食品股份有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		81.47		81.47		销售商品	经营性往来
	北京宏远利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		53.65		53.65		销售商品	经营性往来
	北京首农发展有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		32.89		32.89		销售商品	经营性往来
	北京首农东方食品供应链管理集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		33.69		17.58	16.11	销售商品	经营性往来
	北京市德胜饭店有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		32.08		32.08		销售商品	经营性往来
北京京粮物流有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		27.47		27.47		销售商品	经营性往来	

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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业	北京京粮泰宇房地产有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		26.00		26.00		销售商品	经营性往来
	京粮点到网(北京)商贸有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		19.39		19.39		销售商品	经营性往来
	北京市隆庆夏都军粮供应有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		18.80		18.80		销售商品	经营性往来
	北京二商怡和阳光置业有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		1.55		-	1.55	销售商品	经营性往来
	北京京粮运河粮油贸易有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		16.11		16.11		销售商品	经营性往来
	北京市马连道粮油特需供应站有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		7.70		7.70		销售商品	经营性往来
	北京二商京深海鲜有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		5.84		5.84		销售商品	经营性往来
	北京双塔绿谷农业有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		4.96		4.96		销售商品	经营性往来
	北京北方京糖洋酒销售有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		4.23		4.23		销售商品	经营性往来
	北京首农食品集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		4.15		4.15		销售商品	经营性往来
	北京龙盛众望早餐有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		2.81		2.81		销售商品	经营性往来
	北京首农商业连锁有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		2.30		2.30		销售商品	经营性往来
	北京篮丰蔬菜配送有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		2.28		2.28		销售商品	经营性往来
	北京龙门醋业有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		1.26		1.26		销售商品	经营性往来
	天津信诚康达药业有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.76		0.76		销售商品	经营性往来
	北京首农食品集团财务有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.59		0.59		销售商品	经营性往来
	北京市馨德润农业旅游开发有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.53		0.53		销售商品	经营性往来
	北京市华成商贸有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.52		0.52		销售商品	经营性往来
	北京糖业烟酒集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.44		0.44		销售商品	经营性往来
	北京京粮生物科技集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.44		0.44		销售商品	经营性往来
北京市牛奶有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.35		0.35		销售商品	经营性往来	
北京智博慧建筑设计院有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.19		0.19		销售商品	经营性往来	

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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京市北郊农场有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.10		0.10		销售商品	经营性往来
	北京市裕农优质农产品种植有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.08		0.08		销售商品	经营性往来
	北京市粮食科学研究院有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.07		0.07		销售商品	经营性往来
	北京塞隆国际文化发展有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.03		0.03		销售商品	经营性往来
	中国肉类食品综合研究中心	控股股东直接控制的企业	应收账款		0.02		0.02		销售商品	经营性往来
	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		2.51	-	2.51		提供劳务	经营性往来
	上海首农投资控股有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		1,328.53	-	1,328.53		提供劳务	经营性往来
	北京首农食品集团有限公司	控股股东直接控制的企业	应收账款		63.60	-	63.60		提供劳务	经营性往来
小计	——	——	——	2,303.78	94,323.98		95,732.85	894.90	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	北京京粮食品有限公司	全资子公司	其他应收款		18,000.00			18,000.00	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	——	——	——	2,303.78	112,323.98		95,732.85	18,894.90	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：