

深圳市深宝实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2016]003564 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市深宝实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2015 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、 深圳市深宝实业股份有限公司 2015 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2016]003564 号

深圳市深宝实业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》审计了深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称深深宝公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2016 年 4 月 22 日签发了大华审字[2016]005440 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《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就深深宝公司编制的 2015 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深宝公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深深宝公司 2015 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

深宝公司实施 2015 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。为了更好地理解深深宝公司 2015 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：深圳市深宝实业股份有限公司 2015 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：陈葆华

中国·北京

中国注册会计师：龚晨艳

二〇一六年四月二十二日

附件：

深圳市深宝实业股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及其他关联方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	2015 年期初 占用资金余 额	2015 年度占 用累计发生 金额	2015 年度 占用资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 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	深圳市农产品股份有限 公司	控股股东	应收账款	5.03	32.40	-	35.97	1.46	销售商品	销售商品
小计				5.03	32.40	-	35.97			
关联自然人及其控 制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司 及其附属企业	深圳市深宝技术中心有 限公司	全资子公司	其他应收款	-	55.50	-	53.31	2.19	往来款	往来款
	惠州深宝科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,321.93	121.81	-	117.59	15,326.15	往来款	往来款
	深圳市深宝工贸有限公 司	全资子公司	其他应收款	23.06	-	-	-	23.06	往来款	往来款
	深圳深深宝茶文化商业 管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	23.16	-	22.89	0.27	往来款	往来款
	深圳市深宝三井食品饮 料发展有限公司	全资子公司	其他应收款	2,619.07	6.29	-	4.81	2,620.55	往来款	往来款
小计				17,964.06	206.76	-	198.60	17,972.22		

其他关联人及其附属企业	常州深宝茶仓电子商务有限公司	联营企业	其他应收款	1,859.85	50.55	-		1,910.40	往来款等	非经营性占用
	云南普洱茶交易中心股份有限公司	联营企业	其他应收款	50.85	144.52	-	195.37	0.004	往来款等	非经营性占用
	深圳市深宝妈喃生物科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	260.41	-	130.00	130.41	往来款等	非经营性占用
	深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	联营企业	应收账款	-	14.33	-	-	14.33	销售款	经营性占用
	福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	-	50.00	-	-	50.00	押金	非经营性占用
小计				1,910.70	519.81	-	325.37	2,105.14		
总计				19,879.79	758.97	-	559.94	20,077.36		