

深圳市京基智农时代股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审核说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

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. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于深圳市京基智农时代股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2025）第 590003 号

深圳市京基智农时代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深圳市京基智农时代股份有限公司（以下简称京基智农公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的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，并于 2025 年 3 月 28 日签发了中兴华审字（2005）第 590037 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，京基智农公司编制了后附的深圳市京基智农时代股份有限公司 2024 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确保其真实、合法及完整是京基智农公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计京基智农公司 2024 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。除了对京基智农公司实施 2024 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。为了更好地理解京基智农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 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为京基智农公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳市京基智农时代股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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：

2025 年 3 月 28 日

附表

深圳市京基智农时代股份有限公司
2024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：深圳市京基智农时代股份有限公司 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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性占用
	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性占用
小 计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
前控股股东、实际控制人及其附属企业	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性占用
	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性占用
小 计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
其他关联方及其附属企业	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性占用
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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	京基集团有限公司	母公司	应收账款	3.38	-	-	3.38	-	销售禽蛋类商品	经营性往来
	深圳市京基物业管理有限公司京基一百物业服务中心	控股股东之子公司的分公司	其他应收款	37.47	-	-	-	37.47	押金保证金	经营性往来
	深圳市京基一百大厦酒店管理有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	2.00	-	-	-	2.00	押金保证金	经营性往来
	深圳市京基百纳商业管理有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	50.39	2.52	-	-	52.91	押金保证金	经营性往来
	深圳瑞和新业企业管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	0.43	-	0.43	-	销售腊肠款	经营性往来
	京基集团有限公司大梅沙酒店	控股股东之子公司	预付账款	-	10.09	-	10.09	-	酒店费用	经营性往来
	深圳市京基海湾酒店管理有限公司	控股股东之子公司	预付账款	-	0.82	-	0.82	-	酒店费用	经营性往来
	深圳市京基一百大厦酒店管理有限公司	控股股东之子公司	预付账款	-	0.41	-	0.41	-	酒店费用	经营性往来
	深圳市京基房地产股份有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	182.41	-	-	-	182.41	押金保证金	经营性往来
	深圳市前湾电力发展有限公司	子公司	其他应收款	192.60	0.02	-	-	192.62	往来	非经营性往来
	深圳市京基智农贸易有限公司	子公司	其他应收款	11,692.92	8,010.00	-	15,074.28	4,628.64	往来	非经营性往来
	广东京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	362,357.73	532,198.32	-	543,601.50	350,954.55	往来	非经营性往来

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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业	满旺发展有限公司	子公司	其他应收款	770.35	16.92	-	-	787.27	往来	非经营性往来
	惠州京基智农畜牧有限公司	子公司	其他应收款	1,606.77	32.13	-	-	1,638.90	往来	非经营性往来
	高州市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	-	1,751.20	-	1,676.00	75.20	往来	非经营性往来
	贺州市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	13.28	1,018.31	-	-	1,031.59	往来	非经营性往来
	文昌市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	1.54	707.89	-	-	709.43	往来	非经营性往来
	台山市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	4,839.45	-	-	-	4,839.45	往来	非经营性往来
	阳江市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	4,308.18	-	-	-	4,308.18	往来	非经营性往来
	云浮市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	2,014.22	-	-	-	2,014.22	往来	非经营性往来
	阳春市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	236.09	-	-	-	236.09	往来	非经营性往来
	肇庆市京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	1,368.08	1,368.08	-	2,736.16	0.00	往来	非经营性往来
	德庆县京基智农时代有限公司	子公司	其他应收款	65.73	-	-	-	65.73	往来	非经营性往来
	深圳市京基智农研究中心有限公司	子公司	其他应收款	2.04	6.00	-	3.50	4.54	往来	非经营性往来
	深圳市京基智农智慧园区运营有限公司	子公司	其他应收款	2,112.97	20,328.30	-	20,300.00	2,141.27	往来	非经营性往来
	深圳市京基智农酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	-	3,583.08	-	2,635.17	947.90	往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性往来
	——	——	——	-	-	-	-	-	——	非经营性往来
总 计	——	——	——	391,857.60	569,034.52	-	586,041.74	374,850.38	——	——

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：