

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]12018-2号

中粮生物科技股份有限公司董事会：

我们审计了中粮生物科技股份有限公司（以下简称“中粮科技”）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年度的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4月27日签署了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，中粮科技编制了后附的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、合法性及完整性是中粮科技管理层的责任。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，中粮科技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。

为了更好地理解中粮科技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

（项目合伙人）：

刘娃

中国·北京

二〇二二年四月二十七日

中国注册会计师：

文冬梅

中国注册会计师：

王淑清

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：中粮生物科技股份有限公司

单位：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 年年初占用资金余额	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										
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 年年初往来资金余额	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	安徽中粮油脂有限公司	同一最终控制方	应收账款		49,578,188.32		49,578,188.32		货款未结清	经营性往来
	中粮福临门食品营销有限公司	同一最终控制方	应收账款	11,685,961.58	106,447,857.36		118,133,818.94		货款未结清	经营性往来
	福建中粮华港饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款		23,160.00		23,160.00		货款未结清	经营性往来
	江阴福汇纺织有限公司	同一最终控制方	应收账款		68,906.00		68,906.00		货款未结清	经营性往来
	利达粮油科技（天津）有限公司	同一最终控制方	应收账款		15,120.00		15,120.00		货款未结清	经营性往来
	泉州中粮茶业有限公司	同一最终控制方	应收账款		9,204.00		9,204.00		货款未结清	经营性往来
	沈阳香雪面粉股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		533,750.00		533,750.00		货款未结清	经营性往来
	盐城福汇纺织有限公司	同一最终控制方	应收账款		49,560.00		49,560.00		货款未结清	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
	中粮(北京)饲料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		37,896,164.05		37,835,774.06	60,389.99	货款未结清	经营性往来
	中粮(成都)粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,080.00		7,080.00		货款未结清	经营性往来
	中粮(江西)米业有限公司	同一最终控制方	应收账款		11,206.00		11,206.00		货款未结清	经营性往来
	中粮东大(黑龙江)饲料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	580,336.00	8,845,552.00		9,263,278.00	162,610.00	货款未结清	经营性往来
	中粮东海粮油工业(张家港)有限公司	同一最终控制方	应收账款		15,298,061.68		15,248,261.68	49,800.00	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐供应链(天津)有限公司	同一最终控制方	应收账款	33,674,727.36	361,547,934.18		389,211,065.47	6,011,596.07	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐华中饮料有限公司	同一最终控制方	应收账款	10,738,977.94	135,972,528.57		134,951,852.46	11,759,654.05	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料(黑龙江)有限公司	同一最终控制方	应收账款	176,898.98	1,053,024.00		1,122,210.98	107,712.00	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料(吉林)有限公司	同一最终控制方	应收账款	31,774.45	484,455.20		470,967.85	45,261.80	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,207,254.27	20,692,210.74		18,734,744.23	4,164,720.78	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	同一最终控制方	应收账款	47,572,047.96	519,679,413.48		561,372,074.58	5,879,386.86	货款未结清	经营性往来
	中粮孔乙己酒业有限公司	同一最终控制方	应收账款	92,460.00	300,671.25		312,795.00	80,336.25	货款未结清	经营性往来
	中粮利金(天津)粮油股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		13,296.00		13,296.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业(九江)有限公司	同一最终控制方	应收账款		34,154,947.13		34,154,947.13		货款未结清	经营性往来
	中粮麦芽(大连)有限公司	同一最终控制方	应收账款		6,300.00		6,300.00		货款未结清	经营性往来
	中粮麦芽(江阴)有限公司	同一最终控制方	应收账款		2,592.00		2,592.00		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易安徽有限公司	同一最终控制方	应收账款		89,799,626.80		89,799,626.80		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易江苏有限公司	同一最终控制方	应收账款		29,977,561.20		29,977,561.20		货款未结清	经营性往来
	中粮米业(巢湖)有限公司	同一最终控制方	应收账款		14,160.00		14,160.00		货款未结清	经营性往来
	中粮米业(绥化)有限公司	同一最终控制方	应收账款		54,561.60		49,392.00	5,169.60	货款未结清	经营性往来
	中粮米业(盐城)有限公司	同一最终控制方	应收账款		49,656.00		49,656.00		货款未结清	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年年初往来资金余额	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
	中粮米业(岳阳)有限公司	同一最终控制方	应收账款		72,000.00		72,000.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(德州)有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,080.00		7,080.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(福州)有限公司	同一最终控制方	应收账款		53,628.00		53,628.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(海宁)有限公司	同一最终控制方	应收账款		602,358.00		602,358.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(庐江)有限公司	同一最终控制方	应收账款		8,904.00		8,904.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(漯河)有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,548.00		7,548.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(秦皇岛)鹏泰有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,061,280.00		1,061,280.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(泰兴)有限公司	同一最终控制方	应收账款		12,960.00		12,960.00		货款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	应收账款		6,180.00		6,180.00		货款未结清	经营性往来
	中粮祈德丰(北京)商贸有限公司	同一最终控制方	应收账款		8,895,000.00		8,895,000.00		货款未结清	经营性往来
	中粮四海丰(张家港)贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款		41,734,096.32		41,734,096.32		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(巢湖)有限公司	同一最终控制方	应收账款	414,403.00	10,703,202.20		10,870,988.20	246,617.00	货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(东台)有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,903,645.10		1,903,645.10		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(佛山)有限公司	同一最终控制方	应收账款		628,910.00		628,910.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(黄冈)有限公司	同一最终控制方	应收账款		61,050.00		61,050.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(黄石)有限公司	同一最终控制方	应收账款		57,420.00		57,420.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(茂名)有限公司	同一最终控制方	应收账款		510,714.70		510,714.70		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(沛县)有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,783,702.15		3,783,702.15		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(日照)有限公司	同一最终控制方	应收账款	62,413.10	16,543,122.25		15,903,925.60	701,609.75	货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(唐山)有限公司	同一最终控制方	应收账款		75,690.00		75,690.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(新沂)有限公司	同一最终控制方	应收账款	424,505.50	8,654,213.25		9,078,718.75		货款未结清	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 年年初往来资金余额	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
	中粮饲料(张家港)有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,385,077.05		3,385,077.05		货款未结清	经营性往来
	中粮糖业辽宁有限公司	同一最终控制方	应收账款		11,400.00		11,400.00		货款未结清	经营性往来
	中粮阳光企业管理(北京)有限公司	同一最终控制方	应收账款		11,448.00		11,448.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业(扬州)有限公司	同一最终控制方	应收账款		8,700.00		8,700.00		货款未结清	经营性往来
	中粮面业营销管理(厦门)有限公司	同一最终控制方	应收账款		2,124.00		2,124.00		货款未结清	经营性往来
	中宏生物工程有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		1,128,186.00		1,128,186.00		货款未结清	经营性往来
	中粮祥瑞粮油工业(荆门)有限公司	同一最终控制方	应收账款		146,300.00		146,300.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业(重庆)有限公司	同一最终控制方	应收账款		22,400.00		22,400.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业(黄冈)有限公司	同一最终控制方	应收账款		66,500.00		66,500.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业(荆州)有限公司	同一最终控制方	应收账款		51,800.00		51,800.00		货款未结清	经营性往来
	中粮(昌吉)粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,000.00		7,000.00		货款未结清	经营性往来
	安徽中粮油脂有限公司	同一最终控制方	其他应收款		982,813.69		982,813.69		货款未结清	经营性往来
	中粮福临门食品营销有限公司	同一最终控制方	其他应收款	24,204.36	9,191.96		33,396.32		货款未结清	经营性往来
	北京中粮广场发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款	185,841.00				185,841.00	货款未结清	经营性往来
	江阴福汇纺织有限公司	同一最终控制方	其他应收款		6,665,128.96		6,665,128.96		货款未结清	经营性往来
	榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司	同一最终控制方	其他应收款		787,413.70		777,348.43	10,065.27	货款未结清	经营性往来
	中粮(成都)粮油工业有限公司	同一最终控制方	其他应收款		791,911.10		91,911.10	700,000.00	货款未结清	经营性往来
	中粮糖业辽宁有限公司	同一最终控制方	其他应收款	100,000.00			100,000.00		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易石家庄有限公司	同一最终控制方	其他应收款	2,276,896.23			2,276,896.23		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1,000,000.00	143,688.00			1,143,688.00	货款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司大连营业部	同一最终控制方	其他应收款	70,400.00	192,000.00		262,400.00		货款未结清	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
	中粮祈德丰(北京)商贸有限公司	同一最终控制方	其他应收款	123,200.00	1,044,607.62		1,167,807.62		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料(成都)有限公司	同一最终控制方	其他应收款		3,165,049.93		3,165,049.93		货款未结清	经营性往来
	COFCO Trading (Hong Kong) Limited	同一最终控制方	预付账款		98,607,452.09		97,066,050.05	1,541,402.04	货款未结清	经营性往来
	安徽恒裕粮食购销有限责任公司	同一最终控制方	预付账款	22,608.14			22,608.14		货款未结清	经营性往来
	榆树华粮粮食中转库有限公司	同一最终控制方	预付账款	73,983,681.43	821,716.62		74,805,398.05		货款未结清	经营性往来
	榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司	同一最终控制方	预付账款	23,873,578.09	4,699,914.71		28,573,492.80		货款未结清	经营性往来
	中纺粮油(广元)有限公司	同一最终控制方	预付账款	7,600.32	1,471,471.16		1,479,071.48		货款未结清	经营性往来
	中纺农业安徽有限公司	同一最终控制方	预付账款	40,113.65	1,707,296.85		1,747,410.50		货款未结清	经营性往来
	中纺油脂有限公司	同一最终控制方	预付账款	255,374.00	2,324,553.00		2,579,927.00		货款未结清	经营性往来
	中粮东海粮油工业(张家港)有限公司	同一最终控制方	预付账款	24,869.46	42,151,630.54		41,920,500.00	256,000.00	货款未结清	经营性往来
	中粮建三江米业有限公司	同一最终控制方	预付账款		15,667,648.70		15,591,964.20	75,684.50	货款未结清	经营性往来
	中粮粮油安徽国家粮食储备库有限公司	同一最终控制方	预付账款	217,327.88			217,327.88		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易安徽有限公司	同一最终控制方	预付账款	591,842.05			534,789.08	57,052.97	货款未结清	经营性往来
	中粮贸易吉林有限公司榆树分公司	同一最终控制方	预付账款	8,926,495.40	1,309,391.71		10,235,887.11		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易江苏有限公司	同一最终控制方	预付账款	3,119,672.85	433,400.30		3,553,073.15		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,578,838.00		1,978,118.00	600,720.00	货款未结清	经营性往来
	中粮米业(巢湖)有限公司	同一最终控制方	预付账款	2,155.20	632,504.00		634,659.20		货款未结清	经营性往来
	中粮米业(大连)有限公司	同一最终控制方	预付账款	2,632,322.40	17,796,936.90		19,857,525.30	571,734.00	货款未结清	经营性往来
	中粮米业(吉林)有限公司	同一最终控制方	预付账款	382,792.60	5,799,052.80		5,949,474.20	232,371.20	货款未结清	经营性往来
	中粮米业(沈阳)有限公司	同一最终控制方	预付账款	4,185.60	4,810,664.00		4,707,692.00	107,157.60	货款未结清	经营性往来
	中粮米业(绥化)有限公司	同一最终控制方	预付账款	215,243.40	9,858,021.60		9,918,361.40	154,903.60	货款未结清	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 年年初往来资金余额	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
	中粮米业(五常)有限公司	同一最终控制方	预付账款	6,519.00	10,262,826.70		10,180,563.20	88,782.50	货款未结清	经营性往来
	中粮福临门食品营销有限公司	同一最终控制方	预付账款	718,357.81	27,844,896.50		28,563,254.31		货款未结清	经营性往来
	中粮黄海粮油工业(山东)有限公司	同一最终控制方	预付账款	4,138,000.00	48,519,949.30		52,657,949.30		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业(巢湖)有限公司	同一最终控制方	预付账款	64,617.80	3,415,268.00		3,479,885.80		货款未结清	经营性往来
	小计			<u>230,669,658.81</u>	<u>1,827,305,625.02</u>		<u>2,022,975,017.00</u>	<u>35,000,266.83</u>		
上市公司的子公司及其附属企业	中粮生化(泰国)有限公司	子公司	其他应收款	10,333,433.59	3,408,707.44		5,236,367.04	8,505,773.99	代垫款项	非经营性往来
	中粮生化能源(公主岭)有限公司	子公司	其他应收款		111,733.12		111,733.12		代垫款项	非经营性往来
	中粮生化服务管理有限公司	子公司	其他应收款		7,216,237,207.34		6,372,791,221.27	843,445,986.07	资金归集	非经营性往来
	中粮生化能源(肇东)有限公司	子公司	其他应收款		10,913.35		10,913.35		代垫款项	非经营性往来
	宿州中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款		137,681.64		137,681.64		代垫款项	非经营性往来
	中粮生化能源(榆树)有限公司	子公司	其他应收款		141,662.26		141,662.26		代垫款项	非经营性往来
	马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款		303,441.49		303,441.49		代垫款项	非经营性往来
	安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	其他应收款		345,132,788.07		324,798,572.79	20,334,215.28	代垫款项	非经营性往来
	马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	其他流动资产	65,000,000.00			65,000,000.00		委托贷款	非经营性往来
	小计			<u>75,333,433.59</u>	<u>7,565,484,134.71</u>		<u>6,768,531,592.96</u>	<u>872,285,975.34</u>		
	总计			<u><u>306,003,092.40</u></u>	<u><u>9,392,789,759.73</u></u>		<u><u>8,791,506,609.96</u></u>	<u><u>907,286,242.17</u></u>		

法定代表人： 佟毅 主管会计工作的负责人： 胡昌平 会计机构负责人： 李观书