

中粮生物科技股份有限公司
2023 年度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[2024]23009-5 号

目 录

专项说明	1
资金占用情况汇总表	2

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[2024]23009-5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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2024年4月23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2023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2023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： 解小雨

中国·北京

二〇二四年四月二十三日

中国注册会计师： 周丽

2023 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：人民币元

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	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	8,069,181.75	107,998,117.90		107,525,712.15	8,541,587.50	贷款未结清	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	96,581,358.57	581,786,355.31		598,747,243.82	79,620,470.06	贷款未结清	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	2,329,923.64	20,917,410.50		21,398,746.56	1,848,587.58	贷款未结清	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			325,749,861.93	325,749,861.93		贷款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料（贵州）有限公司	同一最终控制方	应收账款	11,066,215.96	59,824,504.02		64,512,617.08	6,378,102.90	贷款未结清	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	25,043.20	216,522.20		241,565.40		贷款未结清	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	610,458.00	389,686.50		960,957.00	39,187.50	贷款未结清	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	130,464.00	1,344,537.00		1,221,295.00	253,706.00	贷款未结清	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			46,400.00		34,800.00	11,600.00	贷款未结清	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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中粮佳悦（天津）有限公司	同一最终控制方	应收账款		969,000.00		746,000.00	223,000.00	贷款未结清	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	82,500.00	1,101,400.00		786,500.00	397,400.00	贷款未结清	经营性往来
	中粮油脂（钦州）有限公司	同一最终控制方	应收账款		277,814.08		205,739.68	72,074.40	贷款未结清	经营性往来
	中粮油脂（眉山）有限公司	同一最终控制方	应收账款		21,240.00			21,240.00	贷款未结清	经营性往来
	九江力山环保科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		87,750.00		67,500.00	20,250.00	贷款未结清	经营性往来
	中粮油脂（广元）有限公司	同一最终控制方	应收账款	48,900.00	106,200.00		155,100.00		贷款未结清	经营性往来
	中粮（唐山）糖业有限公司	同一最终控制方	应收账款		876,651.00		310,615.50	566,035.50	贷款未结清	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		1,388,871.12		855,807.12	533,064.00	贷款未结清	经营性往来
	中粮（北京）饲料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	679.99	5,259,907.20		5,260,587.19		贷款未结清	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	231,200.00	146,112.50		377,312.50		贷款未结清	经营性往来
	中粮屯河（杭锦后旗）番茄制品有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,145,600.00		1,145,600.00		贷款未结清	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	835,495.02	7,511,171.15		7,968,343.37	378,322.80	贷款未结清	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	1,062,809.84	2,212,852.10		3,156,753.74	118,908.20	贷款未结清	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		1,427,269.06		1,371,456.26	55,812.80	贷款未结清	经营性往来
	中粮家佳康（湖北）有限公司	其他关联方	应收账款		55,537.50		36,270.00	19,267.50	贷款未结清	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	121,500.00	339,000.00		460,500.00		贷款未结清	经营性往来
	中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	同一最终控制方	应收账款	48,000.00	256,000.00		304,000.00		贷款未结清	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	其他应收款	75,000.00			75,000.00		贷款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料（四川）有限公司	同一最终控制方	其他应收款	20.00			20.00		贷款未结清	经营性往来
	酒鬼酒供销有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款		17,376.00		17,376.00		贷款未结清	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	其他应收款	62,930.00	59,160.00		122,090.00		贷款未结清	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	367,424.40	375,564.00		742,988.40		贷款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	其他应收款	3,525.00	49,518.00		51,525.00	1,518.00	贷款未结清	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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国茶叶股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款		353,991.12			353,991.12	贷款未结清	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	贷款未结清	经营性往来
	吉林中粮生物材料有限公司	联营企业	其他应收款		449,844.68			449,844.68	贷款未结清	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		200,000.00			200,000.00	贷款未结清	经营性往来
	华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司	同一最终控制方	其他应收款	186,496.00	9,714.00		196,210.00		贷款未结清	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	其他应收款	34,325.50			34,325.50		贷款未结清	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	2,915,000.00	63,797,460.00			66,712,460.00	贷款未结清	经营性往来
	大悦城控股集团物业服务有限公司	同一最终控制方	其他应收款						贷款未结清	经营性往来
	中粮米业（绥化）有限公司	同一最终控制方	其他应收款	18,042.00			18,042.00		贷款未结清	经营性往来
	中粮贸易（深圳）有限公司	同一最终控制方	预付款项		9,389,144.50		7,221,946.50	2,167,198.00	贷款未结清	经营性往来
	华商储备商品管理中心有限公司	同一最终控制方	预付款项	913,016,799.18	2,921,021.61		915,937,820.79		贷款未结清	经营性往来
	中粮油脂（广元）有限公司	同一最终控制方	预付款项	735,966.00	2,029,771.82		2,765,737.82		贷款未结清	经营性往来
	中粮佳悦（天津）有限公司	同一最终控制方	预付款项	448,000.00	8,121,944.94		8,569,944.94		贷款未结清	经营性往来
	吉林中粮生物材料有限公司	联营企业	预付款项		9,625,982.73		1,315,482.73	8,310,500.00	贷款未结清	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	预付款项		1,342,206,419.77		1,221,530,048.26	120,676,371.51	贷款未结清	经营性往来
	中粮国际（北京）有限公司	同一最终控制方	预付款项	137,280.00	3,173,944.19		3,310,852.19	372.00	贷款未结清	经营性往来
	中糖世纪股份有限公司	同一最终控制方	预付款项	1,588,877.80	2,727,692.64		4,316,570.44		贷款未结清	经营性往来
	湖南中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项	640,464.80	447,527.08		1,087,991.88		贷款未结清	经营性往来
	四川中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项	442,297.52	132,558.43		574,855.95		贷款未结清	经营性往来
	漳州中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项	78,065.60	4,662.35		82,727.95		贷款未结清	经营性往来
	中国华粮物流集团北良有限公司	同一最终控制方	预付款项	258,303.60	102,390.00		258,303.60	102,390.00	贷款未结清	经营性往来
	潍坊中粮贸易物流仓储有限公司	同一最终控制方	预付款项		91,464.00		12,493.58	78,970.42	贷款未结清	经营性往来
	东明中谷国家粮食储备库有限公司	同一最终控制方	预付款项		41,032.80			41,032.80	贷款未结清	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	晋江中谷国家粮食储备库有限公司	同一最终控制方	预付款项		23,724.90			23,724.90	贷款未结清	经营性往来
	新疆新铁中纺物流有限责任公司	同一最终控制方	预付款项	2,126,300.24	1,812,124.57		3,938,424.81		贷款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	其他流动资产	51,059,921.50	117,817,594.00			168,877,515.50	保证金	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	其他流动资产	1,000,000.00				1,000,000.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	COFCO Biochemical (Thailand) CO.,LT	子公司	其他应收款	2,726,650.00	2,183,116.68		2,054,816.68	2,854,950.00	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	765,758,671.19	5,697,680,804.64		6,385,348,432.00	78,091,043.83	资金归集	非经营性往来
总计				1,865,109,931.30	8,387,301,320.52		9,703,184,911.32	549,226,340.50		

法定代表人：江国金

主管会计工作的负责人：胡昌平

会计机构负责人：李观书