

中粮资本控股股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

关于中粮资本控股股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAB1B0364

中粮资本控股股份有限公司

中粮资本控股股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中粮资本控股股份有限公司（以下简称中粮资本）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 4 月 24 日出具了 XYZH/2025BJAB1B0344 号无保留意见的审计报告。

根据《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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，中粮资本编制了本专项说明所附的中粮资本 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是中粮资本的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中粮资本 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。

除对中粮资本 2024 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中粮资本 2024 年度财务报表时中粮资本提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中粮资本 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中粮资本为 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：

崔颖颖



中国注册会计师：

刘娜



中国 北京

二〇二五年四月二十四日

附件一

上市公司名称：中粮资本控股股份有限公司

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

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	2024年期初占用资金 金额	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				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
	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			-	-	-	-	-		
其它关联资金往来				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
	总计			-	-	-	-	-		
控股股东、实际控制人 及其附属企业	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年期初往来资金 金额	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年期末往来资金 金额	往来形成原因	往来性质
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	货币资金	89,046,032.06	3,120,303,606.09	810,831.93	3,021,671,244.51	188,489,225.57	存款	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	应收账款	16,623,488.07	15,134,782.34	-	12,634,936.18	19,123,334.23	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	其他应收款	1,247,619,620.96	3,377,060,055.47	-	3,445,008,821.64	1,179,670,854.79	期货业务保证金	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	预付款项	1,707,262.56	95,410,774.10	-	88,249,560.28	8,868,476.38	购买商品/接受劳务	经营性往来
小计	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	其他流动资产	59,829.71	279,205.32	-	339,035.03	-	往来款	经营性往来
	中粮资本科技有限责任公司	子公司	其他应收款	1,355,056,233.36	6,608,188,423.32	810,831.93	6,567,903,597.64	1,396,151,890.97		
	中粮资本投资管理有限公司	子公司	其他应收款	17,192,870.12	-	-	10,290,537.57	6,902,332.55	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	中粮资本投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	经营性往来
	中粮资本（香港）有限公司	子公司	其他应收款	390,518.66	406,250,000.00	-	406,250,000.00	-	往来款	经营性往来
	中英人寿保险有限公司	子公司	预付账款	478,188.00	268,017.00	-	388,188.00	884,216.98	往来款	经营性往来
小计				18,061,576.78	406,991,715.32	-	416,928,725.57	8,124,566.53	往来款	经营性往来
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
	小计			-	-	-	-	-		
总计				1,373,117,810.14	7,015,180,136.64	810,831.93	6,984,832,323.21	1,404,276,457.50		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

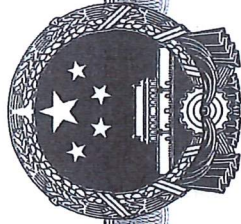


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谭小青
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010136
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局
二〇一一年五月五日
中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

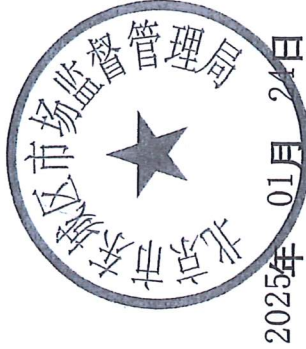
执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层



登记机关

2025 年 01 月 24 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



、格，继续有效一年。
valid for another year after

证书编号: 110001570128
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2007-1-10 日 月 年
Date of Issuance

北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格
2008年3月20日



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所有限公司
信永中和会计师事务所有限公司
注册会计师协会
转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)
信永中和会计师事务所
注册会计师协会
转所专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月4日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity-card No.

信永中和
信永中和会计师事务所有限责任公司

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

130635198108144128

年 A 本 T 证



姓名: 刘娜

证书编号: 310000073943

有效期一年
Valid for one year after

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred to



同意调入

Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 Full name 刘娜
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-08-31
工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码 Identity card No. 120103198208311448

证书编号
No. of Certificate 310000073943

批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance 2014 年 /y 05 月 /m 12 日 /d

北京注册会计师协会



合格, 2017
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘娜

年 /y 月 /m 日 /d