

关于中粮糖业控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中粮糖业控股股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（86-010）88827799

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]34797号

中粮糖业控股股份有限公司董事会：

我们审计了中粮糖业控股股份有限公司（以下简称“中粮糖业”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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（以下统称“财务报表”），并于2024年4月24日签署了“天职业字[2024]21909号”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》和证券交易所相关文件要求，中粮糖业编制了后附的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糖业管理层的责任。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，中粮糖业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糖业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：



中国注册会计师：



附表 2

关于中粮糖业控股股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现控股股东、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	新疆三维矿业股份有限公司	公司前控股股东、前实际控制人的附属企业	其他应收款	7,951.70				7,951.70	担保形成	非经营性占用
	新疆金新信托投资股份有限公司	公司前控股股东、前实际控制人的附属企业	其他应收款	736.52				736.52	股利	非经营性占用
小计	/	/	/	8,688.22				8,688.22	/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	8,688.22				8,688.22	/	/
其他关联资金往	资金往来方	往来方与上市	上市公司	2023 年期	2023 年度	2023 年度	2023 年度	2023 年期	往来形成	往来性质

来	名称	公司的关系	核算的会计科目	初往来资金余额	往来累计发生金额 (不含利息)	往来资金的利息 (如有)	偿还累计发生金额	末往来资金余额	原因	
控股股东、实际控制人及其附属企业	COFCO International Singapore Pte. Ltd	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		56,782.44		56,782.44		购销往来	经营性资金往来
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13,104.45		13,058.37	46.08	购销往来	经营性资金往来
	天津中糖华丰实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,064.30		4,064.30		购销往来	经营性资金往来
	中国糖酒集团成都有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.01	4,937.20		4,943.21		购销往来	经营性资金往来
	中国糖业酒类集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	962.27	10,645.47		11,362.77	244.97	购销往来	经营性资金往来
	中粮福临门食品营销有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	125.33	645.43		770.76		购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料(内蒙古)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		276.90		276.90		购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料(新疆)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	80.72	462.55		483.27	60.00	购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	115.89	4,178.29		4,294.18		购销往来	经营性资金往来
	中粮四海丰(张家港)贸	控股股东、实际控制人的附	应收账款	698.57	3,818.72		4,364.37	152.91	购销往来	经营性资金往来

易有限公司	属企业									
润浩农业发展（上海）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,040.60		1,040.60		购销往来	经营性资金往来	
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13,690.88		13,470.70	220.18	购销往来	经营性资金往来	
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,544.10		2,544.10		购销往来	经营性资金往来	
辽宁中糖物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		470.71		470.71		购销往来	经营性资金往来	
武汉中粮食品科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		387.31		387.31		购销往来	经营性资金往来	
酒鬼酒供销有限责任公司	控股股东	应收账款		40.40		40.40		购销往来	经营性资金往来	
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		6.75		6.75		装卸费	经营性资金往来	
中粮期货有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	100,210.14	153,000.10		193,646.74	59,563.50	保证金	经营性资金往来	
深圳中粮商贸服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8,877.20	47,821.22		51,500.00	5,198.42	保证金	经营性资金往来	
中国糖业酒类集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	90.39	66.13		86.42	70.10	托管费	经营性资金往来	
Bapton Company Limited	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		22.68			22.68	保证金	经营性资金往来	

其他关联方及其 附属企业	天津通瑞供应链有限公司	大股东联营企业	应收账款	2,257.42	48,554.23		49,320.73	1,490.92	购销往来	经营性往来
	蒙牛乳业（焦作）有限公司	大股东联营企业	应收账款		0.11		0.11		购销往来	经营性往来
	蒙牛乳业泰安有限责任公司	大股东联营企业	应收账款		0.83		0.83		购销往来	经营性往来
	蒙牛乳制品清远有限责任公司	大股东联营企业	应收账款		2.85		2.85		购销往来	经营性往来
总计	/	/	/	134,457.74	433,721.86		476,149.77	92,029.83	/	/

