

中粮屯河糖业股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项说明
天职业字[2018]12461 号

目 录

专 项 说 明	1
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天职业字[2018]12461 号

中粮屯河糖业股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了中粮屯河糖业股份有限公司（以下简称“中粮糖业”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2017年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注，并于2018年4月16日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求及上市公司2011年年度报告信息披露工作备忘录第三号的规定，中粮糖业编制了后附的2017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2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中粮屯河糖业股份有限公司2017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：中粮屯河糖业股份有限公司

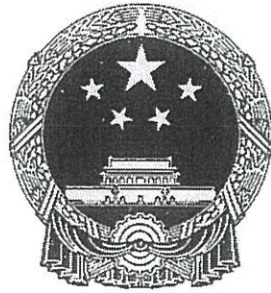
单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其它关联资金往来										
合计										
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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国糖业集团总公司	大股东所属公司	其他应收款	180.00	3.00		180.00	3.00	托管费	经营性资金往来
	云南中糖物流有限公司	大股东所属公司	其他应收款	6.21	3.98		6.21	3.98	代收代付往来	经营性资金往来
	华南储备商品管理中心有限公司	大股东所属公司	其他应收款	208.61	547.10		527.51	228.20	保证金	经营性资金往来
	中粮工业食品进出口有限公司	大股东所属公司	其他应收款	1.56				1.56	购销往来	经营性资金往来
	北京华糖储备商品交易所有限责任公司	大股东所属公司	其他应收款	1,374.00	2.00		1,341.00	35.00	保证金	经营性资金往来
	Colco Americas Resources Corp	大股东所属公司	其他应收款		33.86			33.86	保证金	经营性资金往来
	深圳中糖南贸服务有限公司	大股东所属公司	其他应收款		1,892.40		30.45	1,861.95	保证金	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	控股股东	其他应收款	241.05	28.10		11.73	257.42	代收代付往来	经营性资金往来
	内蒙古中糖糖制品有限公司	大股东所属公司	其他应收款	2,687.24	10,269.35		10,711.53	2,245.06	购销往来	经营性资金往来
	中粮期货有限公司	大股东所属公司	其他应收款	52,554.21	316,846.25		346,901.43	22,499.03	保证金	经营性资金往来
	湛江中糖糖业有限公司	大股东所属公司	其他应收款		13.34			13.34	代收代付往来	经营性资金往来
	中粮饲料有限公司	大股东所属公司	其他应收款	38.38	1,446.93		1,485.31	91.10	购销往来	经营性资金往来
	华南储备商品管理中心有限公司	大股东所属公司	其他应收款	119.94	5,154.57		5,183.41	31.75	购销往来	经营性资金往来
	中粮糖业（北京）有限公司	大股东所属公司	其他应收款	62.82	77.85		108.92	3.10	购销往来	经营性资金往来
	中粮（德国）有限公司	大股东所属公司	其他应收款	3.08	0.02				购销往来	经营性资金往来
	中粮（美国）有限公司	大股东所属公司	其他应收款	1,087.47	5,806.60		6,829.27	64.80	购销往来	经营性资金往来
	中粮（中国）投资有限公司	大股东所属公司	其他应收款	106.54	365.69		415.79	56.44	购销往来	经营性资金往来
	中粮（中国）投资有限公司	大股东所属公司	其他应收款	180.44	19,603.82		19,444.31	339.95	购销往来	经营性资金往来
	北京中糖糖业有限公司	大股东所属公司	其他应收款		21,269.34		21,201.59	67.75	购销往来	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	控股股东	其他应收款	4,209.14	111,919.03		114,398.94	1,729.23	购销往来	经营性资金往来
	北京华糖储备商品交易所有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,225.00	7,385.00		8,609.25	0.75	保证金	经营性资金往来
	中粮期货有限公司	控股股东	其他应收款	54,884.74	21,785.35		76,670.09		购销往来	经营性资金往来
	中粮世纪股份有限公司	大股东所属公司	其他应收款	4,296.00	110,737.98		115,033.98	12.00	购销往来	经营性资金往来
	天津中糖华丰物流有限公司	大股东所属公司	其他应收款	9.00	35.70		32.70		购销往来	经营性资金往来
	云南中糖物流有限公司	大股东所属公司	其他应收款	10.00	5,933.11		5,969.06	564.05	购销往来	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				125,924.88	673,235.79		761,763.44	37,397.13		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期
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。(下期出资时间为2016年06月30日;企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



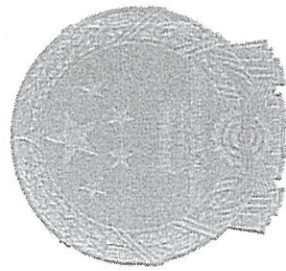
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017年08月21日



证书序号: NO. 019964

会计师事务所

执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

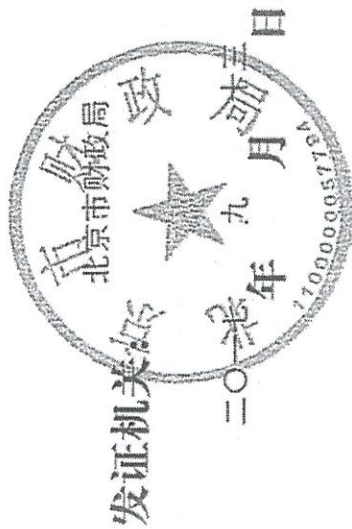
注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

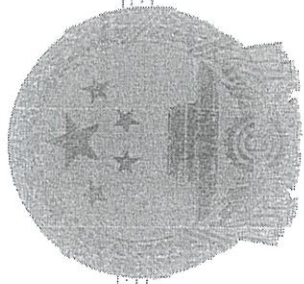
批准设立日期: 2011-11-14

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000444

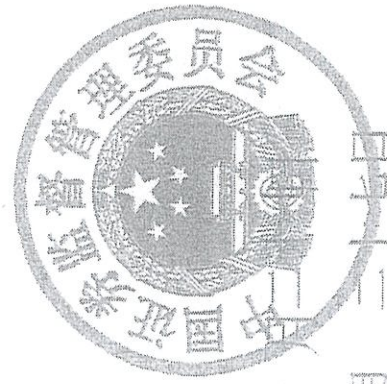
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月

二〇一〇年五月

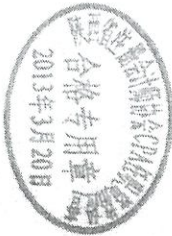


注册会计师
No. of Certificate
410002400122
批准注册协会
National Institute of CPAs
2007 01 10
发证日期
Date of Issuance

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 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.

男
1976-02-03
天津德信会计师事务所(特殊普通合
伙) 西安分所
430102197602034014

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

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.

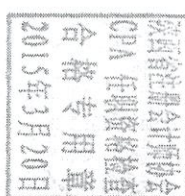


年 月 日



姓名: 高年
Full name: 高年
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981-02-09
Date of birth: 1981-02-09
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 150429198102090099
Identity card No.: 150429198102090099

注册号: 11002200154
No. of registration: 11002200154
发证机关: 陕西省注册会计师协会
Issued by: 陕西省注册会计师协会
有效期至: 2020
Valid until: 2020
发证日期: 2015
Issued date: 2015



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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

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 月 日

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 月 日



姓名: 王亮
Sex: 男
出生日期: 1984-05-11
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号: 610111198405112572

注册号: 118022400389
发证日期: 2010-04-27



本证书有效期限一年，期满前换发。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验记录
Annual Renewal Registration

年度检验记录
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前换发。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验记录
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前换发。
This certificate is valid for another year after this renewal.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

年度检验记录
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前换发。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
特殊普通合伙 西安分所

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

2012年8月10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
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

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