

中粮生物科技股份有限公司
2020 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[2021]15832-2 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[2021]15832-2 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2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020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2020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、国务院国资委《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，中粮科技编制了后附的2020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”），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2020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）： 张居忠

中国·北京

二〇二一年四月二十七日

中国注册会计师： 刘佳

中国注册会计师： 白浩杰

2020 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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										
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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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	85,898,152.83	592,757,536.67		631,083,641.54	47,572,047.96	货款未结清	经营性资金往来
	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		51,211,180.62		17,536,453.26	33,674,727.36	货款未结清	经营性资金往来
	中粮福临门食品营销有限公司	同一最终控制方	应收账款	11,983,779.80	113,553,874.22		113,851,692.44	11,685,961.58	货款未结清	经营性资金往来
	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	11,314,007.57	84,515,182.17		85,090,211.80	10,738,977.94	货款未结清	经营性资金往来
	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	1,568,749.12	15,877,448.59		15,238,943.44	2,207,254.27	货款未结清	经营性资金往来
	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	451,905.01	16,915,670.00		16,787,239.01	580,336.00	货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（新沂）有限公司	同一最终控制方	应收账款	94,983.00	9,310,984.91		8,981,462.41	424,505.50	货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（巢湖）有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,481,470.60		7,067,067.60	414,403.00	货款未结清	经营性资金往来
	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	55,653.61	779,339.86		658,094.49	176,898.98	货款未结清	经营性资金往来

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	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中粮孔乙己酒业有限公司	同一最终控制方	应收账款	64,320.00	469,560.00		441,420.00	92,460.00	货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（日照）有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,186,323.00	15,275,513.04		16,399,422.94	62,413.10	货款未结清	经营性资金往来
	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	13,981.87	399,280.78		381,488.20	31,774.45	货款未结清	经营性资金往来
	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	21,012,008.00	635,571,900.50		656,583,908.50		货款未结清	经营性资金往来
	中粮可口可乐华北饮料有限公司	同一最终控制方	应收账款	5,109,515.14	23,181,325.65		28,290,840.79		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（北京）饲料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,278,297.45	70,434,870.85		71,713,168.30		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,183,992.52	25,787,566.56		26,971,559.08		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（秦皇岛）鹏泰有限公司	同一最终控制方	应收账款	872,640.00	1,939,740.00		2,812,380.00		货款未结清	经营性资金往来
	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	399,735.40	1,707,647.76		2,107,383.16		货款未结清	经营性资金往来
	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	257,400.00	1,520,640.00		1,778,040.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮佳悦（天津）有限公司	同一最终控制方	应收账款	67,900.00	720,500.00		788,400.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（盐城）有限公司	同一最终控制方	应收账款	44,258.00	29,048.00		73,306.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮国际（北京）有限公司	同一最终控制方	应收账款	40,140.00	16,770.00		56,910.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（巢湖）有限公司	同一最终控制方	应收账款	31,500.00			31,500.00		货款未结清	经营性资金往来
	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	28,000.00	57,023,926.36		57,051,926.36		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（郑州）粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款	27,130.00			27,130.00		货款未结清	经营性资金往来
	江阴福汇纺织有限公司	同一最终控制方	应收账款	27,120.00	27,120.00		54,240.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同一最终控制方	应收账款	26,740.00	45,500.00		72,240.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（海宁）有限公司	同一最终控制方	应收账款	24,720.00	5,804,825.20		5,829,545.20		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（仙桃）有限公司	同一最终控制方	应收账款	20,400.00			20,400.00		货款未结清	经营性资金往来

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	2020 年年初占 用资金余额	2020 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2020 年度占 用资金的利息 （如有）	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
	张家港东海纳百川贸易有限公司	同一最终控制方	应收账款	69,360.00			69,360.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（东莞）粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款	20,088.00	10,080,015.32		10,100,103.32		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（东台）有限公司	同一最终控制方	应收账款	15,258.00	890,107.15		905,365.15		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（濮阳）有限公司	同一最终控制方	应收账款	14,520.00			14,520.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（重庆）有限公司	同一最终控制方	应收账款	14,000.00	98,000.00		112,000.00		货款未结清	经营性资金往来
	盐城福汇纺织有限公司	同一最终控制方	应收账款	13,560.00	40,680.00		54,240.00		货款未结清	经营性资金往来
	厦门海嘉面粉有限公司	同一最终控制方	应收账款	13,560.00	26,340.00		39,900.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（大连）有限公司	同一最终控制方	应收账款	13,560.00	16,050.00		29,610.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（岳阳）有限公司	同一最终控制方	应收账款	13,560.00	27,120.00		40,680.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（庐江）有限公司	同一最终控制方	应收账款	12,660.00			12,660.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（昌吉）粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款	12,360.00	7,000.00		19,360.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮丰通（北京）食品有限公司	同一最终控制方	应收账款	11,836.00	18,375.00		30,211.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（泰兴）有限公司	同一最终控制方	应收账款	7,656.00	1,335,256.80		1,342,912.80		货款未结清	经营性资金往来
	中粮面业（漯河）有限公司	同一最终控制方	应收账款	7,260.00	6,024.00		13,284.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮麦芽（大连）有限公司	同一最终控制方	应收账款	6,794.00	7,200.00		13,994.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（荆州）有限公司	同一最终控制方	应收账款	6,180.00	14,000.00		20,180.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（成都）有限公司	同一最终控制方	应收账款	3,680.00	262,089.24		265,769.24		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（唐山）有限公司	同一最终控制方	应收账款	3,000.00	22,830.00		25,830.00		货款未结清	经营性资金往来
	沈阳香雪面粉股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	2,472.00	1,236.00		3,708.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（九江）有限公司	同一最终控制方	应收账款		48,365,978.30		48,365,978.30		货款未结清	经营性资金往来

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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2020 年度占 用资金的利息 （如有）	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
	深圳中粮商贸服务有限公司	同一最终控制方	应收账款		97,000.00		97,000.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮营养健康研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款		2,173.93		2,173.93		货款未结清	经营性资金往来
	中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	同一最终控制方	应收账款		64,020,000.00		64,020,000.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮贸易江苏有限公司	同一最终控制方	应收账款		101,258,804.89		101,258,804.89		货款未结清	经营性资金往来
	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		52,500.00		52,500.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮家佳康（湖北）有限公司	同一最终控制方	应收账款		213,000.00		213,000.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（张家港）有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,102,032.60		1,102,032.60		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（黄冈）有限公司	同一最终控制方	应收账款		45,500.00		45,500.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮糖业辽宁有限公司	同一最终控制方	应收账款		62,850.00		62,850.00		货款未结清	经营性资金往来
	漳州中粮华港饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,668,055.39		3,668,055.39		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（茂名）有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,261,265.22		1,261,265.22		货款未结清	经营性资金往来
	绍兴昌翔中粮油食品有限公司	同一最终控制方	应收账款		7,181,701.00		7,181,701.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（沛县）有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,585,110.23		3,585,110.23		货款未结清	经营性资金往来
	龙岩中粮华港饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款		1,242,143.63		1,242,143.63		货款未结清	经营性资金往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	应收账款		193,990.00		193,990.00		货款未结清	经营性资金往来
	宁德中粮华港饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款		112,949.05		112,949.05		货款未结清	经营性资金往来
	南平中粮华港饲料有限公司	同一最终控制方	应收账款		515,144.07		515,144.07		货款未结清	经营性资金往来
	中粮饲料（佛山）有限公司	同一最终控制方	应收账款		448,085.68		448,085.68		货款未结清	经营性资金往来
	安徽恒裕粮食购销有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款		772,228.72		772,228.72		货款未结清	经营性资金往来
	北京中粮广场发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款	182,241.00	185,841.00		182,241.00	185,841.00	货款未结清	经营性资金往来

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	中粮（成都）粮油工业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	411,540.00	4,767,406.05		5,178,946.05		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（江西）米业有限公司	同一最终控制方	其他应收款		109,920.20		109,920.20		货款未结清	经营性资金往来
	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	10,000.00	111,893.48		97,689.12	24,204.36	货款未结清	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	实际控制人	其他应收款	21,407,437.70	876,184,688.10		897,592,125.80		货款未结清	经营性资金往来
	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	经营性资金往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1,000,000.00				1,000,000.00	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（五常）有限公司	同一最终控制方	其他应收款	174,960.00	17,160.00		192,120.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（盐城）有限公司	同一最终控制方	其他应收款		91,420.16		91,420.16		货款未结清	经营性资金往来
	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			70,400.00	货款未结清	经营性资金往来
	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			123,200.00	货款未结清	经营性资金往来
	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	经营性资金往来
	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			73,983,681.43	货款未结清	经营性资金往来
	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			23,873,578.09	货款未结清	经营性资金往来
	中粮新沙粮油工业（东莞）有限公司	同一最终控制方	预付账款	9,900.00			9,900.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮油脂（钦州）有限公司	同一最终控制方	预付账款	57,474.30			57,474.30		货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（黄冈）有限公司	同一最终控制方	预付账款	112,738.50			112,738.50		货款未结清	经营性资金往来
	中粮佳悦（天津）有限公司	同一最终控制方	预付账款	393,120.00			393,120.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（昌吉）粮油工业有限公司	同一最终控制方	预付账款	4,692.00			4,692.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮（东莞）粮油工业有限公司	同一最终控制方	预付账款	11,281.86			11,281.86		货款未结清	经营性资金往来
	中纺油脂有限公司	同一最终控制方	预付账款		255,374.00			255,374.00	货款未结清	经营性资金往来

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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2020 年度占 用资金的利息 （如有）	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
	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			8,926,495.40	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（大连）有限公司	同一最终控制方	预付账款	35,446.40	5,215,106.40		2,618,230.40	2,632,322.40	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（巢湖）有限公司	同一最终控制方	预付账款		337,920.00		335,764.80	2,155.20	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（吉林）有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,415,450.00		2,032,657.40	382,792.60	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（沈阳）有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,160,944.80		2,156,759.20	4,185.60	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（绥化）有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,062,380.00		1,847,136.60	215,243.40	货款未结清	经营性资金往来
	中粮米业（五常）有限公司	同一最终控制方	预付账款		795,000.00		788,481.00	6,519.00	货款未结清	经营性资金往来
	中纺农业安徽有限公司	同一最终控制方	预付账款	260,795.65			220,682.00	40,113.65	货款未结清	经营性资金往来
	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			3,119,672.85	货款未结清	经营性资金往来
	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	经营性资金往来
	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	12,251.80	24,869.46		12,251.80	24,869.46	货款未结清	经营性资金往来
	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			4,138,000.00	货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油工业（巢湖）有限公司	同一最终控制方	预付账款	336,626.8			272,009.0	64,617.80	货款未结清	经营性资金往来
	中粮福临门食品营销有限公司	同一最终控制方	预付账款	967,941.00			249,583.19	718,357.81	货款未结清	经营性资金往来
	中纺粮油（广元）有限公司	同一最终控制方	预付账款		7,600.32			7,600.32	货款未结清	经营性资金往来
	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	54,330.00	162,997.88			217,327.88	货款未结清	经营性资金往来
	中粮粮油阜阳国家粮食储备库有限公司	同一最终控制方	预付账款	116,775.00			116,775.00		货款未结清	经营性资金往来
	中粮贸易安徽有限公司	同一最终控制方	预付账款	1,226,888.51			635,046.46	591,842.05	货款未结清	经营性资金往来
	小计			170,131,156.84	2,990,951,762.55		2,930,413,260.58	230,669,658.81		
上市公司的	中粮生化（泰国）有限公司	子公司	其他应收款	8,913,955.87	1,419,477.72			10,333,433.59	代垫款项	非经营性资金往来

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	2020 年期初占 用资金余额	2020 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2020 年度占 用资金的利息 （如有）	2020 年度偿还累 计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
子公司及其 附属企业	中粮安徽生化（香港）有限公司	子公司	其他应收款	7,121,726.43	395,939.32		7,517,665.75		代垫款项	非经营性资金往来
	中粮生化能源（公主岭）有限公司	子公司	其他应收款		87,891.16		87,891.16		代垫款项	非经营性资金往来
	蚌埠中粮粮油食品科技有限责任公司	子公司	其他应收款	1,704,684.07	23,504.95		1,728,189.02		代垫款项	非经营性资金往来
	中粮生化服务管理有限公司	子公司	其他应收款	11,139,533.51	3,439,399,201.64		3,450,538,735.15		资金归集	非经营性资金往来
	宿州中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款	50,103,174.92	214,692.60		50,317,867.52		代垫款项	非经营性资金往来
	安徽中粮油脂有限公司	子公司	其他应收款		671,124.14		671,124.14		资金归集	非经营性资金往来
	中粮生化能源（榆树）有限公司	子公司	其他应收款		93,091.67		93,091.67		代垫款项	非经营性资金往来
	马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款		213,338.70		213,338.70		代垫款项	非经营性资金往来
	安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	其他应收款	316,812.41	26,333,483.93		26,650,296.34		代垫款项	非经营性资金往来
	马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	其他流动资产	135,000,000.00	135,000,000.00		205,000,000.00	65,000,000.00	代垫款项	非经营性资金往来
	小计			214,299,887.21	3,603,851,745.83		3,742,818,199.45	75,333,433.59		
总计				<u>384,431,044.05</u>	<u>6,594,803,508.38</u>		<u>6,673,231,460.03</u>	<u>306,003,092.40</u>		

法定代表人：佟毅

主管会计工作负责人：胡昌平

会计机构负责人：李观书