

大悦城控股集团股份有限公司  
2021 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                   |     |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-4 |



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于大悦城控股集团股份有限公司

### 2021 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/2022BJAA140110

大悦城控股集团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大悦城控股集团股份有限公司(以下简称大悦城控股)2021 年度财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 8 日出具了 XYZH/2022BJAA140092 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,大悦城控股编制了本专项说明所附的大悦城控股 2021 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、合法性及完整性是大悦城控股的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大悦城控股 2021 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。

除对大悦城控股 2021 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大悦城控股 2021 年度财务报表时大悦城控股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。

为了更好地理解大悦城控股 2021 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大悦城控股为 2021 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 张昆

中国注册会计师： 常景波

中国 北京

二〇二二年四月八日

# 附件一

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：大悦城控股集团股份有限公司

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 | 2021 年年初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021 年度占用资金的利息（如有） | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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  | 不适用     | 不适用           | 不适用         | 不适用            | 不适用                   | 不适用                | 不适用             | 不适用            | 不适用    | 不适用  |
| 小计                | -       | -             | -           | -              | -                     | -                  | -               | -              | -      | -    |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |         | 不适用           | 不适用         | 不适用            | 不适用                   | 不适用                | 不适用             | 不适用            | 不适用    | 不适用  |
| 小计                | -       | -             | -           | -              | -                     | -                  | -               | -              | -      | -    |
| 其他关联方及其附属企业       | 不适用     | 不适用           | 不适用         | 不适用            | 不适用                   | 不适用                | 不适用             | 不适用            | 不适用    | 不适用  |
| 小计                | -       | -             | -           | -              | -                     | -                  | -               | -              | -      | -    |
| 总计                | -       | -             | -           | -              | -                     | -                  | -               | -              | -      | -    |

| 其他关联资金往来             | 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<br>会计科目 | 2021 年期初往<br>来资金余额 | 2021 年度往来累<br>计发生金额（不含<br>利息） | 2021 年度往<br>来资金的利<br>息（如有） | 2021 年度偿还<br>累计发生金额 | 2021 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质<br>（经营性往<br>来、非经营<br>性往来） |
|----------------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|----------|--------------------------------|
| 控股股东、实际控制<br>人及其附属企业 | 中粮财务有限责任公司         | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 货币资金            | 299,500.00         | 15,206,558.14                 | 3,902.82                   | 15,071,247.10       | 434,811.04         | 存款       | 经营性往来                          |
|                      | 广州越伟房产发展有限公司       | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 5.56                          | 0.00                       | 0.00                | 5.56               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 3.50                          | 0.00                       | 0.00                | 3.50               | 租金、销售商品款 | 经营性往来                          |
|                      | 肯考帝亚农产品贸易（上海）有限公司  | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 0.84                          | 0.00                       | 0.19                | 0.65               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 深圳市明诚金融服务有限公司      | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 0.65                          | 0.00                       | 0.00                | 0.65               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 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           | 0.00               | 100.00                        | 0.00                       | 0.00                | 100.00             | 保证金、押金   | 经营性往来                          |
|                      | 中粮电子商务投资有限公司       | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 9.87               | 9.11                          | 0.00                       | 1.92                | 17.06              | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 中粮海优（北京）有限公司       | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 10.19              | 3.83                          | 0.00                       | 3.62                | 10.40              | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 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 | 其他应收款           | 2.25               | -2.25                         | 0.00                       | 0.00                | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 中粮贸易有限公司           | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 17.25              | 55.96                         | 0.00                       | 71.51               | 1.70               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 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           | 0.02               | 0.00                          | 0.00                       | 0.00                | 0.02               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 中粮山萃天然食品（北京）有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.28               | 29.20                         | 0.00                       | 29.48               | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 中粮生化服务管理有限公司       | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 0.00                          | 0.00                       | 0.00                | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|                      | 中粮生化能源（榆树）有限公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 0.08                          | 0.00                       | 0.00                | 0.08               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |

| 其他关联资金往来 | 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<br>会计科目 | 2021 年期初往<br>来资金余额 | 2021 年度往来累<br>计发生金额（不含<br>利息） | 2021 年度往<br>来资金的利<br>息（如有） | 2021 年度偿还<br>累计发生金额 | 2021 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质<br>（经营性往<br>来、非经营<br>性往来） |
|----------|-------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|----------|--------------------------------|
|          | 中粮生物科技股份有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 2.60               | 4.51                          | 0.00                       | 4.51                | 2.60               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮信托有限责任公司              | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 34.74                         | 0.00                       | 33.83               | 0.91               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮油脂（海南）有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款           | 0.00               | 7.24                          | 0.00                       | 6.80                | 0.44               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | Gloria Int'l Hotels Ltd | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 52.51              | 40.72                         | 0.00                       | 86.44               | 6.79               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 深圳市明诚金融服务有限公司           | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 1.24               | 8.38                          | 0.00                       | 9.62                | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮电子商务投资有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 0.00               | 183.73                        | 0.00                       | 17.50               | 166.23             | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮海优（北京）有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 192.36             | 458.28                        | 0.00                       | 84.08               | 566.56             | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮进口食品（上海）有限公司          | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 2.13               | 0.00                          | 0.00                       | 2.13                | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮京华贸易（北京）有限公司          | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 0.00               | 76.94                         | 0.00                       | 74.00               | 2.94               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮贸易有限公司                | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 1.91               | 483.81                        | 0.00                       | 485.72              | 0.00               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮我买网投资有限公司             | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 656.56             | 988.59                        | 0.00                       | 84.21               | 1,560.94           | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮资本（香港）有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款            | 5.82               | 163.63                        | 0.00                       | 168.94              | 0.51               | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 中粮阳光企业管理有限公司            | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款            | 78.63              | 118.44                        | 0.00                       | 116.48              | 80.59              | 租金、物业服务费 | 经营性往来                          |
|          | 华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司      | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付账款            | 0.00               | 5.54                          | 0.00                       | 0.00                | 5.54               | 租金、销售商品款 | 经营性往来                          |

| 其他关联资金往来           | 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<br>会计科目 | 2021 年年初往<br>来资金余额 | 2021 年度往来累<br>计发生金额（不含<br>利息） | 2021 年度往<br>来资金的利<br>息（如有） | 2021 年度偿还<br>累计发生金额 | 2021 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质<br>（经营性往<br>来、非经营<br>性往来） |
|--------------------|---------|---------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------|--------------------------------|
| 小计                 | -       | -             | -               | 300,533.62         | 15,209,339.17                 | 3,902.82                   | 15,072,528.08       | 437,344.71         | -      | -                              |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业 | 不适用     | 不适用           | 不适用             | 不适用                | 不适用                           | 不适用                        | 不适用                 | 不适用                | 不适用    | 不适用                            |
|                    | -       | -             | -               | -                  | -                             | -                          | -                   | -                  | -      | -                              |
| 其他关联方及其附<br>属企业    | 不适用     | 不适用           | 不适用             | 不适用                | 不适用                           | 不适用                        | 不适用                 | 不适用                | 不适用    | 不适用                            |
|                    | -       | -             | -               | -                  | -                             | -                          | -                   | -                  | -      | -                              |
| 总计                 | -       | -             | -               | 300,533.62         | 15,209,339.17                 | 3,902.82                   | 15,072,528.08       | 437,344.71         | -      | -                              |

法定代表人：由伟

主管会计工作负责人：吴立鹏

会计机构负责人：薛晓明