

中粮生物科技股份有限公司
2022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[2023]5141-4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[2023]5141-4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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022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、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月25日签署了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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中粮科技编制了后附的2022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2022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： 刘 佳

中国·北京

二〇二三年四月二十五日

中国注册会计师： 李巧梅

2022 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：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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中粮饲料（黄冈）有限公司	同一最终控制方	应收账款		114,982.00		114,982.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（日照）有限公司	同一最终控制方	应收账款	701,609.75	13,478,945.78		13,117,745.69	1,062,809.84	货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（东台）有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,036,583.01		3,036,583.01		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（沛县）有限公司	同一最终控制方	应收账款		4,069,156.23		4,069,156.23		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（新沂）有限公司	同一最终控制方	应收账款		6,127,424.99		6,127,424.99		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（巢湖）有限公司	同一最终控制方	应收账款	246,617.00	12,190,264.75		11,601,386.73	835,495.02	货款未结清	经营性往来
	中粮饲料（张家港）有限公司	同一最终控制方	应收账款		2,551,231.41		2,551,231.41		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易安徽有限公司	同一最终控制方	应收账款		9,711,223.73		9,711,223.73		货款未结清	经营性往来
	安徽中粮油脂有限公司	同一最终控制方	应收账款		457,468,071.80		457,468,071.80		货款未结清	经营性往来

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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2022 年度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
	中粮饲料 (佛山) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		950,653.50		829,153.50	121,500.00	货款未结清	经营性往来
	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	6,011,596.07	608,016,738.49		517,446,975.99	96,581,358.57	货款未结清	经营性往来
	中粮面业 (秦皇岛) 鹏泰有限公司	同一最终控制方	应收账款		799,000.00		567,800.00	231,200.00	货款未结清	经营性往来
	中粮 (北京) 饲料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	60,389.99	13,497,647.95		13,557,357.95	679.99	货款未结清	经营性往来
	中粮 (北京) 饲料科技有限公司徐州分公司	同一最终控制方	应收账款		1,861,150.00		1,861,150.00		货款未结清	经营性往来
	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	49,800.00	47,702,494.40		47,669,794.40	82,500.00	货款未结清	经营性往来
	中粮面业 (海宁) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		215,136.00		215,136.00		货款未结清	经营性往来
	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	162,610.00	3,257,330.00		3,419,940.00		货款未结清	经营性往来
	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	5,879,386.86	278,065,195.36		283,944,582.22		货款未结清	经营性往来
	中粮 (北京) 饲料科技有限公司黄石分公司	同一最终控制方	应收账款		970,750.00		970,750.00		货款未结清	经营性往来
	中粮饲料 (茂名) 有限公司呼和浩特分公司	同一最终控制方	应收账款		3,387,500.00		3,387,500.00		货款未结清	经营性往来
	中粮祈德丰 (北京) 商贸有限公司	同一最终控制方	应收账款		13,001,400.00		13,001,400.00		货款未结清	经营性往来
	中粮 (昌吉) 粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		16,400.00		16,400.00		货款未结清	经营性往来
	中粮 (东莞) 粮油工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		134,673.25		134,673.25		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业 (荆州) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		95,368.80		95,368.80		货款未结清	经营性往来
	中纺粮油 (湛江) 工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		46,550.00		46,550.00		货款未结清	经营性往来
	中粮油脂 (眉山) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		49,095.60		49,095.60		货款未结清	经营性往来
	费县中粮油脂工业有限公司	同一最终控制方	应收账款		141,950.00		141,950.00		货款未结清	经营性往来
	中粮佳悦 (天津) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		638,600.00		638,600.00		货款未结清	经营性往来

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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2022 年度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
	中粮油脂 (泰兴) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		31,778.64		31,778.64		货款未结清	经营性往来
	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		47,150.00		47,150.00		货款未结清	经营性往来
	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		263,332.80		215,332.80	48,000.00	货款未结清	经营性往来
	中纺粮油 (福建) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		159,320.00		159,320.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业 (重庆) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		48,540.00		48,540.00		货款未结清	经营性往来
	中粮油脂 (广元) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		191,700.00		142,800.00	48,900.00	货款未结清	经营性往来
	中粮油脂 (龙口) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		79,400.00		79,400.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业 (巢湖) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		309,640.00		309,640.00		货款未结清	经营性往来
	中粮油脂 (钦州) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		409,942.00		409,942.00		货款未结清	经营性往来
	中粮粮油工业 (九江) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		508,207.00		508,207.00		货款未结清	经营性往来
	中粮孔乙己酒业有限公司	同一最终控制方	应收账款	80,336.25	1,755,105.00		1,224,983.25	610,458.00	货款未结清	经营性往来
	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	107,712.00	848,112.00		825,360.00	130,464.00	货款未结清	经营性往来
	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	45,261.80	122,765.00		142,983.60	25,043.20	货款未结清	经营性往来
	中粮米业 (绥化) 有限公司	同一最终控制方	应收账款	5,169.60	12,801.60		17,971.20		货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料 (贵州) 有限公司	同一最终控制方	应收账款		24,569,876.23		13,503,660.27	11,066,215.96	货款未结清	经营性往来
	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	4,164,720.78	21,311,107.98		23,145,905.12	2,329,923.64	货款未结清	经营性往来
	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	11,759,654.05	125,461,818.26		129,152,290.56	8,069,181.75	货款未结清	经营性往来
	安徽中粮油脂有限公司	同一最终控制方	其他应收款		988,948.73		988,948.73		货款未结清	经营性往来
	北京中粮广场发展有限公司	同一最终控制方	其他应收款	185,841.00				185,841.00	货款未结清	经营性往来

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额（不含利息）	2022年度往来资 金的利息（如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
	华夏粮油票证研究利用开发中心有限公司	同一最终控制方	其他应收款		783,654.00		597,158.00	186,496.00	货款未结清	经营性往来
	榆树五棵树华粮粮食储备库有限公司	同一最终控制方	其他应收款	10,065.27			10,065.27		货款未结清	经营性往来
	中粮（成都）粮油工业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	700,000.00	27,182,944.58		27,882,944.58		货款未结清	经营性往来
	中粮福临门食品营销有限公司沈阳分公司	同一最终控制方	其他应收款		837,475.40		470,051.00	367,424.40	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐华中饮料有限公司	同一最终控制方	其他应收款		75,000.00			75,000.00	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料（黑龙江）有限公司	同一最终控制方	其他应收款		146,810.00		83,880.00	62,930.00	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料（吉林）有限公司	同一最终控制方	其他应收款		87,343.30		53,017.80	34,325.50	货款未结清	经营性往来
	中粮可口可乐饮料（四川）有限公司	同一最终控制方	其他应收款		11,000.00		10,980.00	20.00	货款未结清	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	其他应收款/ 其他流动资产	1,143,688.00	9,035,100.00		6,263,788.00	3,915,000.00	货款未结清 /保证金	经营性往来
	中粮米业（绥化）有限公司	同一最终控制方	其他应收款		18,042.00			18,042.00	货款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	其他应收款		72,554,115.00		72,550,590.00	3,525.00	货款未结清	经营性往来
	COFCO TRADING (HONGKONG) LIMITED	同一最终控制方	预付款项	1,541,402.04			1,541,402.04		货款未结清	经营性往来
	湖南中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项		834,227.40		193,762.60	640,464.80	货款未结清	经营性往来
	华商储备商品管理中心有限公司	同一最终控制方	预付款项		1,488,313,400.50		575,296,601.32	913,016,799.18	货款未结清	经营性往来
	四川中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项		446,162.80		3,865.28	442,297.52	货款未结清	经营性往来
	新疆新铁中纺物流有限责任公司	同一最终控制方	预付款项		13,225,460.00		11,099,159.76	2,126,300.24	货款未结清	经营性往来
	漳州中糖物流有限公司	同一最终控制方	预付款项		78,065.60			78,065.60	货款未结清	经营性往来
	中国华粮物流集团北良有限公司	同一最终控制方	预付款项		258,510.00		206.40	258,303.60	货款未结清	经营性往来

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额（不含利息）	2022年度往来资 金的利息（如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
	中粮东海粮油工业（张家港）有限公司	同一最终控制方	预付款项	256,000.00			256,000.00		货款未结清	经营性往来
	中粮国际（北京）有限公司内蒙古分公司	同一最终控制方	预付款项		240,735.00		103,455.00	137,280.00	货款未结清	经营性往来
	中粮佳悦（天津）有限公司	同一最终控制方	预付款项		14,163,943.19		13,715,943.19	448,000.00	货款未结清	经营性往来
	中粮建三江米业有限公司	同一最终控制方	预付款项	75,684.50	1,403,205.50		1,478,890.00		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易安徽有限公司	同一最终控制方	预付款项	57,052.97			57,052.97		货款未结清	经营性往来
	中粮贸易有限公司	同一最终控制方	预付款项	600,720.00	61,054,650.35		61,655,370.35		货款未结清	经营性往来
	中粮米业（大连）有限公司	同一最终控制方	预付款项	571,734.00	1,397,626.80		1,969,360.80		货款未结清	经营性往来
	中粮米业（吉林）有限公司	同一最终控制方	预付款项	232,371.20	880,762.40		1,113,133.60		货款未结清	经营性往来
	中粮米业（五常）有限公司	同一最终控制方	预付款项	88,782.50			88,782.50		货款未结清	经营性往来
	中粮米业（沈阳）有限公司	同一最终控制方	预付款项	107,157.60	1,397,468.40		1,504,626.00		货款未结清	经营性往来
	中粮米业（绥化）有限公司	同一最终控制方	预付款项	154,903.60	10,615,076.80		10,769,980.40		货款未结清	经营性往来
	中粮油脂（广元）有限公司	同一最终控制方	预付款项		3,272,055.06		2,536,089.06	735,966.00	货款未结清	经营性往来
	中糖世纪股份有限公司安徽分公司	同一最终控制方	预付款项		1,191,658.40			1,191,658.40	货款未结清	经营性往来
	中糖世纪股份有限公司江苏分公司	同一最终控制方	预付款项		397,219.40			397,219.40	货款未结清	经营性往来
	中粮期货有限公司	同一最终控制方	其他流动资产		51,059,921.50			51,059,921.50	保证金	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	COFCO Biochemical (Thailand) CO.,LT	子公司	其他应收款	8,505,773.99	1,733,484.77		7,512,608.76	2,726,650.00	代垫款项	非经营性往来
	中粮生化服务管理有限公司	子公司	其他应收款	843,445,986.07	5,498,630,415.45		5,576,317,730.33	765,758,671.19	资金归集	非经营性往来
	中粮生化服务管理有限公司	子公司	其他应收款		7,206,276.50		7,206,276.50		资金归集	非经营性往来
	中粮生化能源（榆树）有限公司	子公司	其他应收款		111,294.18		111,294.18		代垫款项	非经营性往来

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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来累计发 生金额 (不含利息)	2022 年度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
	安徽中粮生化燃料酒精有限公司	子公司	其他应收款	20,334,215.28	244,923,923.72		265,258,139.00		代垫款项	非经营性往来
	马鞍山中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款		341,009.89		341,009.89		代垫款项	非经营性往来
	宿州中粮生物化学有限公司	子公司	其他应收款		292,604.40		292,604.40		代垫款项	非经营性往来
	中粮生化能源 (公主岭) 有限公司	子公司	其他应收款		94,304.58		94,304.58		代垫款项	非经营性往来
其他关联 方及其附 属企业										
总计				907,286,242.17	9,121,950,087.66		8,216,186,320.03	1,813,050,009.80		

法定代表人：殷建豪

主管会计工作的负责人：胡昌平

会计机构负责人：李观书