

关于江西阳光乳业股份有限公司
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]23349-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	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[2024]23349-2号

江西阳光乳业股份有限公司董事会：

我们审计了江西阳光乳业股份有限公司（以下简称“阳光乳业”）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，并于2024年4月18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》和证券交易所相关文件要求，阳光乳业编制了后附的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、合法性及完整性是阳光乳业管理层的责任。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，阳光乳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。

为了更好地理解阳光乳业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·北京

二〇二四年四月十八日

中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

中国注册会计师： _____

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

编制单位：江西阳光乳业股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		-
前控股股东、实际控制人及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		-
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	江西阳光乳业集团有限公司	母公司	租赁负债、一年内到期的非流动负债	100.15	255.44		100.15	255.44	租赁款	经营性往来
	江西长山现代有机牧场有限公司	子公司	其他应收款	12,263.13	30.60	-	5,000.00	7,293.73	往来款	非经营性往来
	安徽华好阳光乳业有限公司	子公司	其他应收款	760.29	9.20	-	-	769.49	往来款	非经营性往来
	江西省嘉牧生态农业科技开发有限公司	子公司	其他应收款	10,459.81	900.00		5,000.00	6,359.81	往来款	非经营性往来
小计				23,583.38	1,195.24		10,100.15	14,678.47		
总计										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：