

广东粤海饲料集团股份有限公司
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]25464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]25464号

广东粤海饲料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了广东粤海饲料集团股份有限公司（以下简称“粤海饲料”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月25日签署了标准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，粤海饲料编制了后附的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、合法性及完整性是粤海饲料管理层的责任。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，粤海饲料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。

为了更好地理解粤海饲料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。



中国注册会计师：



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

单位：人民币万元

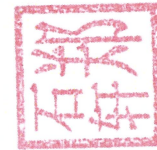
编制单位：广东粤海饲料集团股份有限公司	非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	控股股东、实际控制人及其附属企业										
	小计										
	前控股股东、实际控制人及其附属企业										
	小计										
	其他关联方及附属企业										
	小计										
	总计										
	其它关联资金往来	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	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 (经营性往来、非经营性往来)
	控股股东、实际控制人及其附属企业	湛江粤海水产种苗有限公司 珠海粤顺水产养殖有限公司 湛江粤海水产有限公司 粤海（香港）饲料有限公司 广东粤佳饲料有限公司 广西粤海饲料有限公司 湛江粤海包装材料有限公司 海南粤海饲料有限公司	实际控制人附属企业 实际控制人附属企业 子公司 子公司 子公司 子公司 子公司 子公司	应收账款 应收账款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	204.11 3,596.44 4.31 17,589.46 1,484.95 33,618.91	7.36 2,962.27 144,607.30 145,196.98 184,371.75 46,832.97 49,978.41		7.36 1,984.49 120,305.00 145,474.70 191,342.57 46,744.32 54,107.82	1,181.89 27,898.74 4.31 11,127.03 1,573.60 29,489.50	货款 货款 往来款 往来款 往来款 往来款 往来款 往来款	经营性往来 经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 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	2023年年初往 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 (经营性往来、 非经营性往来)
上市公司的子公司及其附 属企业	中山东粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	10,858.76	61,327.00		58,446.90	13,738.86	往来款	非经营性往来
	江门粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	17,339.78	6,153.16			6,153.16	往来款	非经营性往来
	福建粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	10,874.46	17,214.71		19,309.34	15,245.15	往来款	非经营性往来
	中山市泰山饲料有限公司	子公司	其他应收款	45,337.92	45,337.92	239.81	44,152.72	12,299.47	往来款	非经营性往来
	浙江粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	31,738.00	31,738.00	275.56	32,013.56		往来款	非经营性往来
	江苏粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	9,703.89	25,576.78		31,320.58	3,960.09	往来款	非经营性往来
	安徽粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	11,546.70	290.00	21.10	6,102.00	5,755.80	往来款	非经营性往来
	天津粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	15,665.82	4,902.38		4,612.00	15,956.20	往来款	非经营性往来
	湖南粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款	15,143.74	13,561.46		14,322.14	14,383.06	往来款	非经营性往来
	宜昌阳光饲料有限责任公司	子公司	其他应收款	11,293.90	2,612.80	334.12	4,404.21	9,836.61	往来款	非经营性往来
	四川粤海饲料有限公司	子公司	其他应收款		2.00			2.00	往来款	非经营性往来
	湛江粤海水产生物有限公司	子公司	其他应收款	1,517.02	56,059.09	39.97	56,885.65	730.43	往来款	非经营性往来
	广东粤盛生物科技有限公司	子公司	其他应收款	661.20	400.00			1,061.20	往来款	非经营性往来
	其他关联方及其附属企业									
总计				161,103.45	839,132.34	1,696.67	831,535.36	170,397.10		

法定代表人：郑石轩

郑石轩



主管会计工作的负责人：林冬梅

林冬梅



会计机构负责人：林冬梅

林冬梅

