

上海开创国际海洋资源股份有限公司
2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

目 录

- 1、 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 2、 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

委托单位：上海开创国际海洋资源股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（21）5102 8018

2023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[2024]15149号

上海开创国际海洋资源股份有限公司董事会：

我们审计了上海开创国际海洋资源股份有限公司（以下简称“开创国际”）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3月27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》（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，开创国际编制了后附的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、合法性及完整性是开创国际管理层的责任。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，开创国际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。

为了更好地理解开创国际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

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表：

关于上海开创国际海洋资源股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现控股股东、 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 其附属企业										非经营性占 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	上海水产集团龙门 食品有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		935.58		935.58		销售	经营性往来
	上海东艺会展服务 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		1.36		1.36		销售	经营性往来

	上海光明随心订电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.35		0.26	0.09	销售	经营性往来
	上海水产集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.65		2.65		销售	经营性往来
	上海海洋渔业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.71		0.71		销售	经营性往来
	上海蒂尔远洋渔业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.49		0.49		销售	经营性往来
	光明食品（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.14		0.14		销售	经营性往来
	上海菜管家电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		118.19		57.39	60.80	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海开创远洋渔业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,976.41				2,976.41	垫支款	非经营性往来
	泛太食品（马绍尔群岛）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,276.28	1,036.26		170.26	4,142.28	垫支款	非经营性往来
	舟山环太海洋食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	143.81	277.71		141.57	279.95	垫支款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	6,396.50	2,373.44		1,310.41	7,459.53	/	/

法定代表人：王海峰

主管会计工作的负责人：吴昔磊

会计机构负责人：徐韵华