

粤海永顺泰集团股份有限公司

2024年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第70047485_G03号
粤海永顺泰集团股份有限公司

粤海永顺泰集团股份有限公司董事会：

我们审计了粤海永顺泰集团股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年4月8日出具了编号为安永华明（2025）审字第70047485_G01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，粤海永顺泰集团股份有限公司编制了后附的2024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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是粤海永顺泰集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计粤海永顺泰集团股份有限公司2024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之处。除了对粤海永顺泰集团股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解粤海永顺泰集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供粤海永顺泰集团股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70047485_G03号
粤海永顺泰集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢 枫

中国注册会计师：冯幸致

中国 北京

2025 年 4 月 8 日

粤海永顺泰集团股份有限公司

截至 2024 年 12 月 31 日止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：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	2024 期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年末占用资金余额	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	无	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	无	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	无	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	上市公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年年末往来资金余额	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	粤海集团财务有限公司	与本公司受同一最终控股公司控制	货币资金	-	36,144.00	18.52	20,668.64	15,493.88	存款及存款形成的利息	经营性往来
小计					36,144.00	18.52	20,668.64	15,493.88		

接下页

粤海永顺泰集团股份有限公司

截至 2024 年 12 月 31 日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

承上页

单位：万元

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	上市公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年年末往来资金余额	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	粤海永顺泰（秦皇岛）麦芽有限公司	本公司之子公司	应收账款	3,466.27	15,216.23	-	17,063.00	1,619.50	销售商品	经营性往来
	粤海永顺泰（宝应）麦芽有限公司	本公司之子公司	应收账款	2,586.41	6,944.73	-	7,900.00	1,631.14	销售商品	经营性往来
	粤海永顺泰（广州）麦芽有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	6,099.14	-	3,374.55	2,724.59	销售商品	经营性往来
	粤海永顺泰（昌乐）麦芽有限公司	本公司之子公司	应收账款	-	1,585.69	-	1,015.69	570.00	销售商品	经营性往来
	粤海永顺泰（广州）麦芽有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,524.06	106,570.06	-	107,943.22	10,150.90	资金池、粤海永顺泰集团内公司往来借款、代垫款项、应收股利	非经营性往来
	粤海永顺泰（宝应）麦芽有限公司	本公司之子公司	其他应收款	27,472.18	52,818.43	-	48,151.21	32,139.40	资金池、粤海永顺泰集团内公司往来借款	非经营性往来
	永顺泰农业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	23,869.50	1.29	14,820.51	9,050.28	资金池	非经营性往来
小计				45,048.92	213,103.78	1.29	200,268.18	57,885.81		
总计				45,048.92	249,247.78	19.81	220,936.82	73,379.69		

粤海永顺泰集团股份有限公司

截至 2024 年 12 月 31 日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

承上页

本表已于 2025 年 4 月 8 日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：