

中粮资本控股股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于中粮资本控股股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAB1B0213

中粮资本控股股份有限公司

中粮资本控股股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中粮资本控股股份有限公司（以下简称中粮资本）2023年度财务报表，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日出具了XYZH/2024BJAB1B0217号无保留意见的审计报告。

根据《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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，中粮资本编制了本专项说明所附的中粮资本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、准确性及完整性是中粮资本的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中粮资本2023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。

除对中粮资本2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中粮资本2023年度财务报表时中粮资本提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中粮资本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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中粮资本为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月二十五日

附件一

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

上市公司名称：中粮资本控股股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用 控股股东、实际控制人 及其附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的类 别关系	上市公司核算 的会计科目	2023年年初占用资金 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
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		往来方与上市公司的类 别关系	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
控股股东、实际控制人 及其附属企业	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	货币资金	278,907,408.49	1,087,417,386.13	287,971.25	1,277,566,733.81	89,046,032.06	存款	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	应收账款	2,919,126.30	44,381,080.72		30,676,718.95	16,623,488.07	往来款	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	其他应收款	1,307,224,295.27	6,126,713,610.84		6,186,318,285.15	1,247,619,620.96	往来款	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	预付款项	20,839,522.93	215,244,990.04		234,377,250.41	1,707,262.56	往来款	经营性往来
	中粮集团有限公司及其下属单位	受同一控股股东控制	其他流动资产	61,740,619.42	23,206,048.78		84,886,838.49	59,829.71	往来款	经营性往来
小计				1,671,630,972.41	7,496,963,116.51	287,971.25	7,813,825,826.81	1,355,056,233.36		
上市公司的子公司及其 附属企业	中粮资本科技有限责任公司	子公司	其他应收款	17,355,665.99	15,383.53		178,189.40	17,192,870.12	往来款	经营性往来
	中粮资本投资管理有限公司	子公司	其他应收款	9,692,163.15			9,692,163.15		往来款	经营性往来
	中粮资本投资有限公司	子公司	其他应收款	6,961,677.65			6,961,677.65		往来款	经营性往来
	中英人寿保险有限公司	子公司	预付账款	34,009,506.79	478,188.00		16,832,030.20	478,188.00	往来款	经营性往来
小计								17,671,058.12		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				1,705,640,479.20	7,497,456,698.04	287,971.25	7,830,657,857.01	1,372,727,291.48		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、记录、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 曹永青

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日



姓名: 颜凡清
 Full name: 颜凡清
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971年05月06日
 Date of birth: 1971年05月06日
 工作单位: 北京中兴宇会计师事务所
 Working unit: 北京中兴宇会计师事务所
 身份证号码: 232330710506401
 Identity card No.: 232330710506401



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书检验合格，
 This certificate is valid for another year.



110001600006

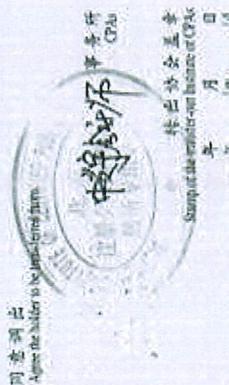
证书编号: 110001600006
 No. of Certificate: 110001600006
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2001年10月30日
 Date of Issuance: 2001年10月30日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



2009年3月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



姓名: 颜凡清
 证书编号: 110001600006



北京注册会计师协会
 2009年3月20日



姓名 杜伟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-06-29
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 411302198706293726
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/m /d

证书编号: 110101360005
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012 年 12 月 11 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 杜伟
证书编号: 110101360005

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



让他的年检一维码

年 月 日
/y /m /d