中粮糖业控股股份有限公司
2020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[2021]20153号

目　　录

专项说明——1
2020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[2021]20153 号

中粮糖业控股股份有限公司董事会：

我们审计了中粮糖业控股股份有限公司（以下简称“中粮糖业”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2020年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月16日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，中粮糖业编制了后附的《2020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、合法性及完整性是中粮糖业管理层的责任。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，中粮糖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。

为了更好地理解中粮糖业2020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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二一年四月十六日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中粮糖业控股股份有限公司2020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：中粮糖业控股股份有限公司　　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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业	新疆三维矿业股份有限公司	前大股东所属公司	其他应收款	9,609.02				9,609.02	担保形成	非经营性占用
	新疆金新信托投资股份有限公司	前大股东所属公司	其他应收款	736.52				736.52	股利	非经营性占用
小计				10,345.54				10,345.54		
总计				10,345.54				10,345.54		
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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	Cofco International Singapore Pte Ltd	大股东所属公司	应收账款		6,519.42		6,519.42		购销往来	经营性资金往来
	华商储备商品管理中心有限公司	大股东所属公司	应收账款	159.41	324.31		444.93	38.79	购销往来	经营性资金往来
	辽宁中糖物流有限公司沈阳分公司	大股东所属公司	应收账款		17.09		17.09		购销往来	经营性资金往来
	内蒙古中粮番茄制品有限公司	大股东所属公司	应收账款		3.40		3.40		购销往来	经营性资金往来
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	大股东所属公司	应收账款		79,296.40		79,296.40		购销往来	经营性资金往来
	天津中糖华丰实业有限公司	大股东所属公司	应收账款		42,359.37		42,359.37		购销往来	经营性资金往来
	中国糖酒集团成都有限责任公司	大股东所属公司	应收账款		951.43		951.43		购销往来	经营性资金往来
	中国糖业酒类集团有限公司	大股东所属公司	应收账款	1,165.41	24,745.76		25,765.57	145.60	购销往来	经营性资金往来
	中粮（北京）饲料科技有限公司	大股东所属公司	应收账款		990.26		990.26		购销往来	经营性资金往来
	中粮（英国）有限公司	大股东所属公司	应收账款	53.84			53.84		购销往来	经营性资金往来
	中粮包装投资有限公司	大股东所属公司	应收账款		2.27		2.27		购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐华北饮料有限公司	大股东所属公司	应收账款		368.34		368.34		购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	大股东所属公司	应收账款		233.05		233.05		购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	大股东所属公司	应收账款	54.17	256.21		291.24	19.14	购销往来	经营性资金往来
	中粮可口可乐饮料（中国）投资有限公司	大股东所属公司	应收账款		16,755.70		16,594.69	161.01	购销往来	经营性资金往来
	中粮肉食（北京）有限公司顺义分公司	大股东所属公司	应收账款	0.08	3.00		3.08		购销往来	经营性资金往来
	中粮生物科技股份有限公司	大股东所属公司	应收账款		0.69		0.69		购销往来	经营性资金往来
	中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	大股东所属公司	应收账款	87.27	4,027.35		4,099.14	15.48	购销往来	经营性资金往来
	中粮饲料有限公司	大股东所属公司	应收账款		961.91		961.91		购销往来	经营性资金往来
	中粮海优（北京）有限公司	大股东所属公司	应收账款	13.60			13.60		购销往来	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	控股股东	应收账款	851.64	295,424.27		292,838.66	3,437.25	购销往来	经营性资金往来
	廊坊中糖华洋实业有限公司	大股东所属公司	应收账款		1,067.04		1,067.04		购销往来	经营性资金往来
	中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	大股东所属公司	应收账款		2,506.44		2,506.44		购销往来	经营性资金往来
	武汉中粮食品科技有限公司	大股东所属公司	应收账款		0.03		0.03		购销往来	经营性资金往来
	中国长城葡萄酒有限公司	大股东所属公司	应收账款		8.13		8.13		购销往来	经营性资金往来
	中国中纺集团有限公司	大股东所属公司	应收账款		0.43		0.43		购销往来	经营性资金往来
	中粮生化服务管理有限公司	大股东所属公司	应收账款		0.25		0.25		购销往来	经营性资金往来
	中粮阳光企业管理（北京）有限公司	大股东所属公司	应收账款		6.53		6.53		购销往来	经营性资金往来
	中粮期货有限公司	大股东所属公司	其他应收款	29,422.64	201,988.34		167,362.75	64,048.23	保证金	经营性资金往来
	深圳中粮商贸服务有限公司	大股东所属公司	其他应收款		38,999.09		38,069.81	929.28	保证金	经营性资金往来
	中国糖业酒类集团有限公司	大股东所属公司	其他应收款	53.40	197.83		14.37	236.86	代收代付往来	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,735.01	110.96		2,700.79	145.18	代收代付往来	经营性资金往来
	中粮工业食品进出口有限公司	大股东所属公司	其他应收款	1.56				1.56	购销往来	经营性资金往来
	北京中糖物流有限公司	大股东所属公司	其他应收款	2.80			2.80		代收代付往来	经营性资金往来
	华商储备商品管理中心有限公司	大股东所属公司	其他应收款		196.70		72.06	124.64	购销往来	经营性资金往来
	Bapton Company Limited	大股东所属公司	其他应收款		27.39		0.85	26.54	保证金	经营性资金往来
	中粮期货（国际）有限公司	大股东所属公司	其他应收款	8,071.63	103,591.29		108,258.72	3,404.20	代收代付往来	经营性资金往来
	华商储备商品管理中心有限公司	大股东所属公司	预付款项		81,129.62		80,795.92	333.70	购销往来	经营性资金往来
	英德市粤北糖业有限公司	大股东所属公司	预付款项		62.64		42.64	20.00	购销往来	经营性资金往来
	中粮集团有限公司	控股股东	预付款项	4,401.26	295,424.27		284,818.84	15,006.69	购销往来	经营性资金往来
	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	大股东所属公司	预付款项	19.20	58,267.46		58,286.66		购销往来	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	天津通瑞供应链有限公司	大股东联营企业	应收账款	718.66	24,183.72		22,600.86	2,301.52	购销往来	经营性资金往来
	新疆蒙牛乳业有限公司	大股东联营企业	应收账款		917.59		844.14	73.45	购销往来	经营性资金往来
	西安国际陆港文汇置业有限公司	大股东联营企业	应收账款		1.74		1.74		购销往来	经营性资金往来
	内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	大股东联营企业	应收账款		372.83		372.83		购销往来	经营性资金往来
总计				47,811.58	1,282,300.55		1,239,643.01	90,469.12		

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

（副 本）（15-1）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（VIII）

成立日期　2012年03月05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2020 年 06 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2016年03月20日

年 月 日
/y /m /d

6

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
2020年
合格专用章

年 月 日
/y /m /d

7

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.

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年 月 日
/y /m /d

8

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日
/y /m /d

9

姓名 遵学
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-09
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit 通合伙 西安分所
身份证号码 150429198102090099
Identity card No.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对
(VIII)

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月20日

年 月 日
/y /m /d

5

证书编号：110002400154
No. of Certificate
陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
2008 08 03
发证日期：
Date of Issuance
年 月 日
/y /m /d

4

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.

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
合格专用章
2018年3月30日

年 月 日
yy mm dd

6

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2019年4月10日

年 月 日
yy mm dd

7

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.

陕西省注册会计师协会CPA任职资格检查
2020年
合格专用章

日
dd

8

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
yy mm dd

9

姓名 Full name 王荣

性别 Sex 男

出生日期 Date of Birth 1984-09-11

工作单位 Workplace 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 610111198409112971

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(VIII)

证书编号：No. of Certificate 110002400969

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2010 年 12 月 17 日
yy mm dd

4

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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.

陕西省注册会计师协会
CPA任职资格检查
合格专用章
2017年03月20日

年 月 日
yy mm dd

5