

中粮资本控股股份有限公司
2025 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

2025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/2026BJAB3B0048

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）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年4月23日出具了XYZH/2026BJAB3B0052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2025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2025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2025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2025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2025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 2025 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

二〇二六年四月二十三日

附件一

2025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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年年初占用资 金余额	2025年度占用累计发 生金额（不含利息）	2025年度占用资金 的利息（如有）	2025年度偿还累计 发生金额	2025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	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	2025年年初往来资 金余额	2025年度往来累计发 生金额（不含利息）	2025往来资金的利 息（如有）	2025年度偿还累计 发生金额	2025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	188,489,225.57	972,333,252.89	388,800.95	1,136,327,525.65	24,883,753.76	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	19,123,334.23	16,432,469.12	-	17,553,969.16	18,001,834.19	销售商品/提供劳务	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	1,179,670,854.79	2,473,259,701.22	-	2,654,668,066.24	998,262,489.77	期货业务保证金	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	8,868,476.38	298,354,120.26	-	287,271,749.59	19,950,847.05	购买商品/接受劳务	经营性往来
小计				1,396,151,890.97	3,760,379,543.49	388,800.95	4,095,821,310.64	1,061,098,924.77		
上市公司的子公司及其 附属企业	中英人寿保险有限公司	子公司	预付款项	358,017.00	-	-	358,017.00	-	往来款	经营性往来
	中粮资本（香港）有限公司	子公司	其他应收款	864,216.98	953,538.03	-	-	1,817,755.01	往来款	经营性往来
	中粮资本科技有限责任公司	子公司	其他应收款	6,902,332.55	408,391.21	-	7,310,723.76	-	往来款	经营性往来
小计				8,124,566.53	1,361,929.24	-	7,668,740.76	1,817,755.01		
其他关联方及其附属企 业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				1,404,276,457.50	3,761,741,472.73	388,800.95	4,103,490,051.40	1,062,916,679.78		

法定代表人：



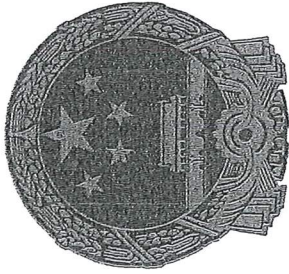
主管会计工作的负责人：



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

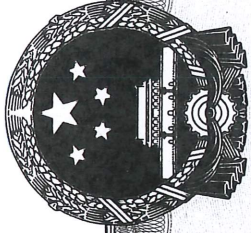


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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
了解更多登记、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）

出资额 6000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术推广、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）



2026年 01月 21日

登记机关

年度检验登记
Annual Renewal Registration



、格，继续有效一年。
valid for another year after

北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格
2008年3月20日

证书编号: 110001570128
No. of Certificate

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: 2007-1-10
Date of Issuance



中国注册会计师协会



姓名: 崔巍
Full name: 崔巍
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1981-8-14
Date of birth: 1981-8-14
工作单位: 信永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit: 信永中和会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 130635198108144128
Identity card No.: 130635198108144128

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月4日
y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月4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.



赵旌钧

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

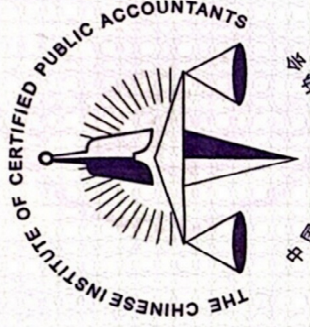


姓名 赵旌钧
证书编号: 310000071204

证书编号: 310000071204
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: 2020年09月15日
Date of Issuance



中国注册会计师



姓名 赵旌钧
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1995-03-18
Date of birth
工作单位 普华永道中天会计师事务所
Working unit
身份证号码 (特殊普通合伙) 北京分所
Identity card No. 350104199503183316

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月29日