

百洋产业投资集团股份有限公司
2021 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	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-1



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

关于百洋产业投资集团股份有限公司

2021 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/2022QDAA10177

百洋产业投资集团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百洋产业投资集团股份有限公司（以下简称百洋股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2022QDAA10176 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，百洋股份编制了本专项说明所附的百洋股份 2021 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、合法性及完整性是百洋股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计百洋股份 2021 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。

除对百洋股份 2021 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百洋股份 2021 年度财务报表时百洋股份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。

为了更好地理解百洋股份 2021 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。

本专项说明仅供百洋股份为 2021 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 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十五日

附件一

2021年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表

上市公司名称：百洋产业投资集团股份有限公司

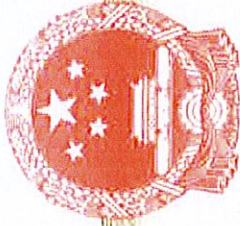
单位：人民币元

资金占用方类别	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	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	青岛国信粮食产业发展有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	1,914,822.00		1,914,822.00		销售商品	经营性占用
	国信中船（青岛）海洋科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	1,087,250.00	480.00	1,087,730.00	-	销售商品	经营性占用
			其他应收款	-	388,000.00	388,000.00	-	提供劳务	经营性占用
	国信（台州）渔业有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	预付账款	-	605,283.00	605,283.00	-	采购商品	经营性占用
	青岛国信城市信息科技有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款		2,917.00	2,071.11	845.89	国信通代收货款	经营性占用
			其他应收款	-	2,436.88	2,436.88	-	国信通代收货款	经营性占用
	青岛国信海天大酒店有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	预付账款	-	44,364.00	44,364.00	-	接受劳务	经营性占用
	青岛国信蓝色硅谷发展有限责任公司	受同一控股股东控制的其他企业	应收账款	-	117,864.00	117,864.00	-	销售商品	经营性占用
			其他应收款	-	388,000.00	388,000.00	-	提供劳务	经营性占用
小计	——	——	——	3,002,072.00	1,549,344.88	4,550,570.99	845.89	——	——
其他关联人及其附属企业	广西北部湾环境科技有限公司	其他关联方	应收账款		429,792.00	429,792.00	-	租金	经营性占用
			其他应收款		99,819.76	99,819.76	-	代收代付水电费	经营性占用
	广西迪布投资有限公司	其他关联方	预付账款	42,000.00	-	42,000.00	-	采购定金	经营性占用
	广西荣冠投资有限公司	其他关联方	应收账款	9,166.00	73,912.00	83,078.00	-	销售商品	经营性占用
	上海新田明胶有限公司	其他关联方	应收账款	4,733,022.00	19,195,844.94	21,718,986.94	2,209,880.00	销售商品	经营性占用
	广西鸿生源环保股份有限公司	联营企业	应收账款	92,469.00	363,432.00	266,007.00	189,894.00	租金	经营性占用
		联营企业	其他应收款	-	64,745.92	35,134.68	29,611.24	物业及代收代付水电费	经营性占用
	新田明胶株式会社	其他关联方	应收账款		2,773,321.27	854,146.31	1,919,174.96	销售商品	经营性占用
	PROMETEX S.A.M.	联营企业	应收账款	7,654,182.49	33,208,704.99	36,321,822.38	4,541,065.10	销售商品等	经营性占用
	FRIMO S.A.M.	其他关联方	应收账款		5,789,488.91	5,789,488.91	-	销售商品	经营性占用
	香港荣冠企业有限公司	其他关联方	应收账款	7,708,190.62	-	3,421,488.72	4,286,701.90	销售商品	经营性占用
小计	——	——	——	20,239,030.11	61,999,061.79	69,061,764.70	13,176,327.20	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	广西百跃农牧发展有限公司	全资子公司	其他应收款		357,826,965.76	320,793,000.00	37,033,965.76	资金往来	非经营性占用
	广西百丰饲料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8,200,000.00	11,238,470.00	14,320,000.00	5,118,470.00	资金往来	非经营性占用
	海南百洋饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	39,336,742.85	184,405,877.40	126,860,000.00	96,882,620.25	资金往来	非经营性占用
	佛山百洋饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	52,834,505.41	214,279,518.03	125,250,000.00	141,864,023.44	资金往来	非经营性占用
	荆州百洋饲料有限公司	全资子公司	其他应收款	12,583,422.20	3,766,929.00	-	16,350,351.20	资金往来	非经营性占用
	湛江佳洋食品有限公司	全资子公司	其他应收款		91,874,986.52	57,300,000.00	34,574,986.52	资金往来	非经营性占用
	广西南宁百洋食品有限公司	全资子公司	其他应收款	62,534,191.40	5,950,000.00	7,950,000.00	60,534,191.40	资金往来	非经营性占用
	广东雨嘉水产食品有限公司	全资子公司	其他应收款	14,565,705.00	102,959,582.14	108,750,000.00	8,775,287.14	资金往来	非经营性占用
	广西百嘉食品有限公司	全资子公司	其他应收款	81,107,849.34	80,101,354.09	66,050,000.00	95,159,203.43	资金往来	非经营性占用
	海南百洋水产食品有限公司	全资子公司	其他应收款	15,555,030.00	10,889,235.00	-	26,444,265.00	资金往来	非经营性占用
	广东百维生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	16,000,000.00		3,000,000.00	13,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	广西嘉盈生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8,465,543.99	-	-	8,465,543.99	资金往来	非经营性占用
	广东明洋明胶有限责任公司	控股子公司	其他应收款	10,992,886.44		10,992,886.44	-	资金往来	非经营性占用
小计	——	——	——	322,175,876.63	1,063,292,917.94	841,265,886.44	544,202,908.13	——	——
总计	——	——	——	345,416,978.74	1,126,841,324.61	914,878,222.13	557,380,081.22	——	——

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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

(副本) (3-1)

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 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 魏小青

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、增资、减资、清算、财务审计、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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; 不得从事业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

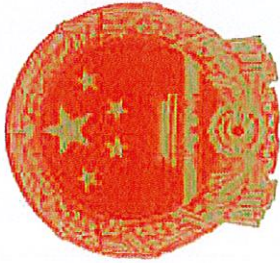
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

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

2022年 03月 04日



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



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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

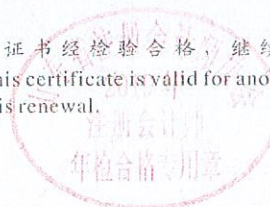


姓名	许志扬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968-03-09
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 青岛分所
Working unit	
身份证号码	370202680309301
Identity card No.	



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.



证书编号: 370200030003
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1992 年 12 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	刘嘉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-12-17
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit	
身份证号码	370205198712177529
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.



证书编号: 110101365098
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d