

海通证券股份有限公司关于光明乳业股份有限公司

2022 年度关联方占用资金情况的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“保荐机构”）作为光明乳业股份有限公司（以下简称“光明乳业”、“公司”）非公开发行股票持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的要求，对光明乳业 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行了核查，核查意见如下：

一、控股股东及其他关联方资金占用情况

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	不适用	控股股东、实际控制人的附属企业	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		
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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	农工商超市(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,503	12,512		(13,790)	7,225	乳制品销售	经营性往来
	上海好德便利有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,329	760		(1,046)	1,043	乳制品销售	经营性往来
	光明校园餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	452		-	452	提供服务	经营性往来
	上海牛奶练江鲜奶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	3,232		(2,810)	422	畜牧产品销售	经营性往来
	上海可的便利店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	547	347		(477)	417	乳制品销售	经营性往来
	上海良友金伴便利连锁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	224	855		(807)	272	乳制品销售	经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海冠生园益民食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	442	587		(848)	181	乳制品销售	经营性往来
	上海乳品七厂有限公司牛奶棚食品销售分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	116	1,295		(1,233)	178	乳制品销售	经营性往来
	上海牛奶集团(启东)启隆奶牛场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	98	-		-	98	畜牧产品销售	经营性往来
	光明食品国际贸易(上海)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	40	181		(134)	87	乳制品销售	经营性往来
	上海菜管家电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	153		(81)	72	乳制品销售	经营性往来
	上海伍缘现代杂货有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	29	-		-	29	乳制品销售	经营性往来
	上海乳品七厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	24	-		(24)	-	乳制品销售	经营性往来
	其他	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	250	6,540		(6,541)	249	乳制品销售	经营性往来
	光明食品(集团)有限公司	控股股东	预付款项	185	-		(185)	-	预付货款	经营性往来
	上海乳品机械厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	45	-		(45)	-	预付货款	经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海跃进现代农业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	20	-		(20)	-	预付货款	经营性往来
	上海农工商集团国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	68	-		-	68	预付货款	经营性往来
	上海海丰现代农业有限公司大丰分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16	-		-	16	预付货款	经营性往来
	农工商超市(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1	-		(1)	-	预付费用	经营性往来
	上海牛奶(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	17		-	17	预付货款	经营性往来
	上海金禾再生资源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	173	-		(173)	-	押金	经营性往来
	上海跃进现代农业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4	17		-	21	押金	经营性往来
	光明校园餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	32		-	32	设备款	经营性往来
	上海牛奶五四奶牛场有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3	-		-	3	代收代付电费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,362	27		(4,029)	1,360	周转金	非经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海光明随心订电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,588	6,058		(15,518)	10,128	周转金和往来款	非经营性往来
	上海乳品四厂有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,423	5,139		(6,996)	5,566	周转金和往来款	非经营性往来
	呼伦贝尔光明乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,832	3,007		-	4,839	周转金和往来款	非经营性往来
	南京光明乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,021	2,086		(1,971)	2,136	周转金	非经营性往来
	黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,962	1,879		(1,963)	1,878	周转金	非经营性往来
	南京光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	218	-		-	218	周转金	非经营性往来
	杭州光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	120	-		-	120	周转金	非经营性往来
	合肥光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1	-		-	1	周转金	非经营性往来
	武汉光明乳业销售公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16	-		-	16	周转金	非经营性往来
	西安光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,635	230		-	5,865	周转金	非经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	北京光明健康乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	36,908	-		-	36,908	周转金	非经营性往来
	武汉光明乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,331	2,007		-	6,338	周转金	非经营性往来
	北京光明健康乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,379	600		-	8,979	周转金	非经营性往来
	上海永安乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,745	-		(733)	2,012	周转金	非经营性往来
	广州光明乳业销售公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	98	-		-	98	周转金	非经营性往来
	上海达能保鲜制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1	-		(1)	-	往来款	非经营性往来
	济南光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23,794	-		-	23,794	周转金	非经营性往来
	光明乳业(泾阳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,259	340		(343)	4,256	周转金和往来款	非经营性往来
	北京光明健能乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,810	-		-	20,810	周转金	非经营性往来
	广州光明乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,311	-		-	8,311	周转金	非经营性往来

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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	湖南光明乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,105	722		-	2,827	周转金	非经营性往来
	光明乳业(德州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,131	30		(2,046)	2,115	周转金和往来款	非经营性往来
	成都光明乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,553	-		-	21,553	周转金	非经营性往来
	天津光明梦得乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,597	16,692		-	21,289	周转金	非经营性往来
	光明牧业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	91,966	68,856		(76,226)	84,596	周转金和往来款	非经营性往来
	上海光明奶酪黄油有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,225	6		(4)	4,227	周转金和往来款	非经营性往来
	上海领鲜物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	105	12		(12)	105	周转金	非经营性往来
	沈阳光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,644	-		-	9,644	周转金	非经营性往来
	郑州光明乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,797	879		-	30,676	周转金	非经营性往来
	黑龙江佳元乳品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,200	-		-	2,200	往来款	非经营性往来

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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	黑龙江光明优幼营养品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	331	-		(2)	329	周转金	非经营性往来
	新疆阿勒泰光明乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,575	-		-	1,575	往来款	非经营性往来
	上海光明乳业国际贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,767	20,000		(4,767)	18,000	往来款	非经营性往来
	上海益民一厂有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,000	11		(3)	11,008	周转金	非经营性往来
	上海光明合力文化体育发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,066	668		-	1,734	往来款	非经营性往来
	江苏光明银宝乳业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,382	-		-	2,382	设备款	经营性往来
	江苏光明乳业销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,624		-	2,624	往来款	非经营性往来
	上海光明乳品经营有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	6,877		(9)	6,868	往来款	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用	不适用	-				-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	江苏银宝光明牧业有限公司	本集团之联营企业	其他应收款	1,577	280		(957)	900	设备款	经营性往来
总计	-	-	-	356,952	166,010		(143,795)	379,167	-	-

二、保荐机构核查意见

保荐机构审阅了《光明乳业股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》，与本次年报审计会计师进行咨询并审阅了光明乳业 2022 年审计报告，与公司主要管理人员及财务人员进行了访谈，并审阅了光明乳业关于关联交易的履行程序及信息披露情况，经核查后认为：2022 年，光明乳业及其控股子公司不存在被控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，亦不存在被控股股东及其他关联方前期非经营性资金占用而形成资金占用余额的情形。

(以下无正文)

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于光明乳业股份有限公司 2022 年度关联方资金占用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

刘赛辉

刘赛辉

王莉

王莉



海通证券股份有限公司

2023 年 3 月 17 日