

獐子岛集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002530 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

獐子岛集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 年 12 月 31 日)

目	录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	獐子岛集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-2



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]002530 号

獐子岛集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了獐子岛集团股份有限公司（以下简称獐子岛公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 26 日签发了大华审字[2018]005997 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003] 56 号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就獐子岛公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是獐子岛公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计獐子岛公司 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对獐

子岛公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解獐子岛公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：獐子岛集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十六日

獐子岛集团股份有限公司
2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017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	大连长山群岛客运有限公司	实际控制人的其他附属企业	应收账款	0.01	22.24	3.55	18.70	往来款	经营性占用
	大连海钓旅行社有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		0.20	0.20		往来款	经营性占用
小计	—	—	—	0.01	22.44	3.75	18.70		
关联方自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—						
其他关联人及其附属企业	大连翔祥食品有限公司	联营公司	应收账款	0.13		0.13		装卸、代理费	经营性占用
	安徽省獐子岛智能营销科技有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款		660.52	498.12	162.40	往来款	经营性占用
	云南阿穆尔鱼子酱有限公司	联营公司	预付账款		2.00	1.30	0.70	材料款	经营性占用
	云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司	联营公司	预付账款		600.00	600.00		材料款	经营性占用
	云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司（注）	联营公司	其他流动资产	2,200.00	2,200.00	2,200.00	2,200.00	委托贷款	非经营性占用
小计	—	—	—	2,200.13	3,462.52	3,299.55	2,363.10		
上市公司的子公司及其附属企业	大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	控股子公司	其他流动资产	2,328.00	4,343.50	2,328.00	4,343.50	委托贷款	非经营性占用
	獐子岛锦达（珠海）鲜活冷藏运输有限公司	控股子公司	其他流动资产	150.00		150.00		委托贷款	非经营性占用
	獐子岛集团（荣成）食品有限公司	控股子公司	其他应收款	6,493.04	31,732.55	30,719.28	7,506.31	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团（荣成）养殖有限公司	控股子公司	其他应收款	21,736.46	16,860.70	15,763.25	22,833.91	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团长岛养殖有限公司	控股子公司	其他应收款	2,083.68	1,473.97	2,182.55	1,375.10	往来款	非经营性占用

獐子岛集团股份有限公司
2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	大连獐子岛中央冷藏物流有限公司	控股子公司	其他应收款	24.08	200,000.00	200,000.00	24.08	往来款	非经营性占用
	大连獐子岛通远食品有限公司	控股子公司	其他应收款	23,191.42	57,100.00	56,980.00	23,311.42	往来款	非经营性占用
	大连獐子岛海石国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	620.00			620.00	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团大连永盛水产有限公司	控股子公司	其他应收款	1,377.05	10,126.40	8,453.37	3,050.08	往来款	非经营性占用
	北京獐子岛海产品销售有限公司	控股子公司	其他应收款	2,592.91	2,734.15	1,378.65	3,948.41	往来款	非经营性占用
	水世界（上海）网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,898.49	8,482.14	7,279.02	6,101.61	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团上海大洋食品有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	4,858.42	50.00		4,908.42	往来款	非经营性占用
	獐子岛渔业集团美国公司	控股子公司	其他应收款	4,650.00			4,650.00	往来款	非经营性占用
	獐子岛渔业集团香港有限公司	控股子公司	其他应收款		3,350.00		3,350.00	往来款	非经营性占用
	海鲜首都国际有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		3,400.00		3,400.00	往来款	非经营性占用
	大连獐子岛海钓服务有限公司	控股子公司	其他应收款		62.43	3.32	59.11	往来款	非经营性占用
	大连獐子岛玻璃钢船舶制造有限公司	控股子公司	其他应收款		2,320.00	1,260.00	1,060.00	往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	75,003.55	342,035.84	326,497.44	90,541.95		
总计	—	—	—	77,203.69	345,520.80	329,800.74	92,923.75		

注：公司于2016年12月19日召开第六届董事会第七次会议审议通过了《关于向参股公司提供委托贷款暨关联交易的议案》，同意以自有资金向参股公司云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司提供不超过2,200万元委托贷款，用于鲟鱼业务发展的流动资金。内容详见2016年12月20日披露的《关于向参股公司提供委托贷款暨关联交易的公告》（公告编号：2016-119）。公司于2017年12月11日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于向参股公司提供委托贷款暨关联交易的议案》，同意以自有资金向参股公司云南阿穆尔鲟鱼集团有限公司提供不超过2,200万元委托贷款，用于鲟鱼业务发展的流动资金。内容详见2017年12月12日披露的《关于向参股公司提供委托贷款暨关联交易的公告》（公告编号：2017-64）。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

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; 无(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 10 月 19 日



证书序号: 0000093

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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:
主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

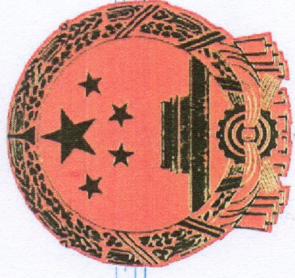
此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关:

北京市财政局

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000191

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所(普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

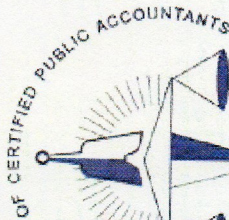
此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇一八年九月

证书有效期至: 二〇一八年九月十六日



此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



姓名 刘男
Full name
Sex
出生日期 1966-04-20
Date of Birth
工作单位 大华会计师事务所(普通合伙)河南分所
Working unit
身份证号码 410105860820277
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.

2017年3月30日



年 月 日
2018年3月30日

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
/y /m /d



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



姓名 Full name 李磊
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1981-08-25
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(普通合伙)河南分所
身份证号码 Identity card No. 411302198109241338



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018年3月30日

证书编号: 110001640070
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年 05月 13日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d