

山东得利斯食品股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2020] 002492 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**山东得利斯食品股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截止 2019 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、 山东得利斯食品股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

# 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020] 002492 号

山东得利斯食品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》审计了山东得利斯食品股份有限公司（以下简称得利斯公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 23 日签发了大华审字[2020] 003749 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2017] 16 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，就得利斯公司编制的 2019 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、合法性及完整性是得利斯公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计得利斯公司 2019 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。除了对得

利斯公司实施 2019 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。为了更好地理解得利斯公司 2019 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：山东得利斯食品股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

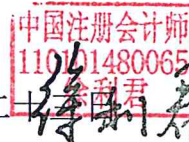
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：张旭光



中国注册会计师：徐利君



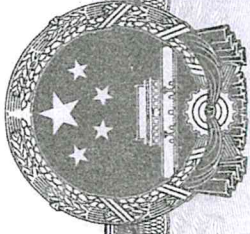
二〇二〇年四月二十

2019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：山东得利斯食品股份有限公司

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	2019年年初占 用资金余额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占用 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
总计										
其他关联 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	2019年年初往 来资金余额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
	得利斯集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	563.80	719.26		1,264.18	18.88	销售产品	经营性往来
	山东得利斯生物科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		87.37		87.37		销售产品	经营性往来
	山东北极神生物工程公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		21.01		21.01		销售产品	经营性往来
	得利斯(莱茵)畜牧科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	21.01	12.96		33.98		销售产品	经营性往来
	山东得利斯畜牧科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1.67	62.03		61.78	1.92	销售产品	经营性往来
	山东得利斯农业科技股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		848.94		848.51	0.43	销售产品	经营性往来
	山东得利斯置业有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.03		0.03		销售产品	经营性往来
	诸城东顺置业有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.09		0.09		销售产品	经营性往来
	吉林得利斯粮油饲料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.95		0.95		销售产品	经营性往来
	诸城市得利斯小额贷款公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.27		0.27		销售产品	经营性往来
	诸城裕隆典当有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.02		0.02		销售产品	经营性往来
	蛟河市得利斯生猪专业合作社	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.05		0.05		销售产品	经营性往来
	山东鼎科检测技术有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.09		0.09		销售产品	经营性往来
	杭州尚鲜汇投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	111.34			111.34		销售产品	经营性往来
	潍坊鲜得利冷链物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		25.51		25.51		销售产品	经营性往来
	诸城春风物业服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		14.87		14.87		销售产品	经营性往来
	诸城市得利斯生猪专业合作社	实际控制人直接控制的法人	应收账款		0.05		0.05		销售产品	经营性往来
	诸城同路人投资有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		78.57		75.50	3.08	销售产品	经营性往来
	诸城市同路热电有限公司	控股子公司	其他应收款	3,349.07	1,473.28		4,822.35		资金拆借	非经营性往来
	潍坊同路食品有限公司	控股子公司	其他应收款	1,380.57	1,456.19		1,736.88	1,099.88	资金拆借	非经营性往来
	北得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	9,755.46	10,346.02		421.34	19,680.13	资金拆借	非经营性往来
	吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	1,909.35	214.18		791.22	1,332.31	资金拆借	非经营性往来
	山东得利斯彩印有限公司	控股子公司	其他应收款	509.77	2,810.83		3,320.60		资金拆借	非经营性往来
	山东尚鲜汇投资有限公司	控股子公司	其他应收款	2.11	195.63		94.92	102.83	资金拆借	非经营性往来
	北京鹏达制衣有限公司	控股子公司	其他应收款	3,544.08				3,544.08	资金拆借	非经营性往来
	山东得利斯食品有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		129.71		3.50	126.21	资金拆借	非经营性往来
总计				21,148.24	18,497.90	-	13,736.40	25,909.74		



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨雄, 梁春

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。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2020年01月16日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

# 说明

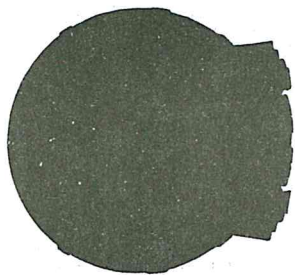
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 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: 梁春

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

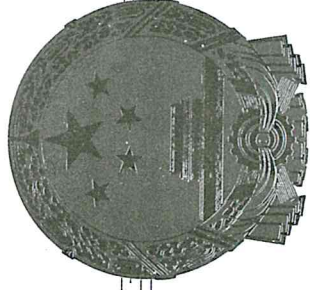
组织形式: 特殊普通合伙

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。**



证书序号：000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

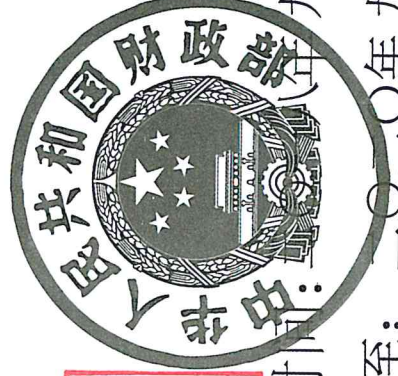
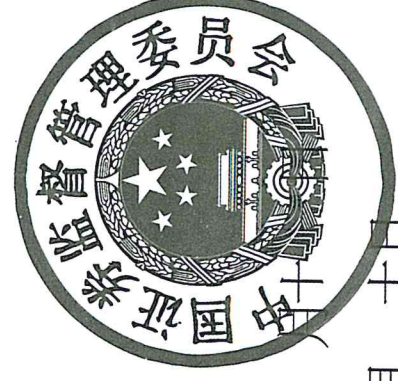
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

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：九

证书有效期至：二〇二〇年九月十日





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  
/ /

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  
/ /



姓名 张旭光  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1983-10-19  
Date of birth  
工作单位 北京永拓会计师事务所  
Working unit  
身份证号 370702731019081  
Identity card No.



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

北京永拓山东分  
所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年8月21日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

山东永拓会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年8月20日  
/ /

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

北京永拓山东分  
所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年10月10日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

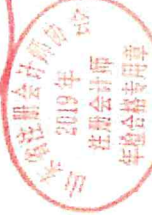
山东永拓会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年10月10日  
/ /

此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。

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: 37060010036

Num. of Certificate

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

发证日期: 2010年05月22日  
Date of Issuance



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.



2015年3月14日



姓名 Full name: 徐斌君  
性别 Sex: 男  
出生 Date of birth: 1975  
工作单位 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
身份证号 Identity card No: 152624107907150818



110101490085

山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年09月16日  
Date of issuance

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

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.



2016年03月15日

年 月 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.



2017年03月01日

合伙