

关于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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二一年四月二十七日



**关于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**

獐子岛集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根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“贵公司”）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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（以下简称“财务报表”），并于2020年4月27日签发了“亚会审字（2021）第01530034号”保留意见加强调事项段审计报告。

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共同颁布的《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》（证监发[2003]56号）的要求，贵公司编制了后附的2020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“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司2020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。除了对贵公司实施2020年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应

与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：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汇总表

此页无正文，为报告盖章页。

亚太（集团）会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日

獐子岛集团股份有限公司2020年度
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：獐子岛集团股份有限公司

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	2020年期 初占用资金 余额	2020年度占 用累计发生 金额(不含利 息)	2020年 度占用资 金的利息	2020年度 偿还累计发 生金额	2020年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
大股东及其 附属企业										
	小计									
	前大股东及其 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	2020年期 初往来资金 余额	2020年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2020年 度往来资 金的利息	2020年度 偿还累计发 生金额	2020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		实际控制人直 接控制的法人	应收账款						往来款	经营性往来
	上市公司的子 公司	子公司	其他应收款	5,115.24	0	162.75	0	5,277.99	往来款	非经营性占用
	上市公司及其附属 企业	子公司	其他应收款	6,000.00	3000		6000	3,000.00	往来款	非经营性占用
	獐子岛渔业集团香港 有限公司	子公司	其他应收款	2,700.00	0		0	2,700.00	往来款	非经营性占用

獐子岛集团(荣成)养殖有限公司	子公司	其他应收款	18,640.81	2975.22		2740.79	18,875.25	往来款	非经营性占用
獐子岛集团长岛养殖有限公司	子公司	其他应收款	515.31	1171.67		824.53	862.44	往来款	非经营性占用
大连领航海钓服务有限公司	子公司	其他应收款	27.11	11		38.11	-	往来款	非经营性占用
大连獐子岛通远食品有限公司	子公司	其他应收款	22,154.67	550		0	22,704.67	往来款	非经营性占用
北京獐子岛海产品销售有限公司	子公司	其他应收款	3,607.17	132		146.40	3,592.77	往来款	非经营性占用
獐子岛集团大连永盛水产有限公司	子公司	其他应收款	2,330.67	5717.31		6396.91	1,651.06	往来款	非经营性占用
水世界(上海)网络科技有限公司	子公司	其他应收款	2,255.53	5096.13		46.18	7,305.48	往来款	非经营性占用
獐子岛集团上海大洋食品有限公司	子公司	其他应收款	5,096.13	0.01		5096.14	-	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	子公司	其他应收款	860.00	0		0	860.00	往来款	非经营性占用
大连新中海产食品有限公司	子公司	其他应收款		189.04		189.04		往来款	非经营性占用
乳山时代海洋牧场运营管理有限公司	子公司	其他应收款	191.70				191.70	往来款	非经营性占用
大连獐子岛船舶制造有限公司	子公司	其他应收款	900.00	100.00		100.00	900.00	往来款	非经营性占用
小计			70,394.34	18,942.38	162.75	21,578.10	67,921.36		
关联自然人及其控制的法人									
其他关联方及其附属企业	上市公司的其他附属企业	应收账款	437.37	99.87		184.39	352.85	往来款	经营性占用

	大连獐子岛中央冷藏 物流有限公司	联营公司	其他应收款	7,150.00		224.77	6,974.12	175.88	资金拆借	非经营性往来
	云南阿穆尔鲟鱼集团 有限公司	联营公司	其他应收款	2,800.00		174.43	1,400.00	1,400.00	资金拆借	非经营性往来
小计				10,387.37	99.87	399.19	8,558.51	1,928.73		
总计				80,781.71	19,042.25	561.94	30,136.61	69,850.09		

公司负责人：

财务总监：