

大湖水殖股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 29-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 29-00003 号

大湖水殖股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了大湖水殖股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 29 日出具大信审字[2021]第 29-00006 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十九日

# 2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：大湖水殖股份有限公司

单位：人民币万元

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年期初往来资金余额	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（如有）	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
合计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	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（如有）	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
	湖南德海制药有限公司	控股股东子公司	应收账款	2.90	56.26		57.19	1.97	往来款	经营性
	湖南泓杉资产管理有限公	控股股东子公司	应收账款		0.04		0.04		往来款	经营性
	湖南金晟安智能设备制造有限公司	控股股东子公司	应收账款	6.63	0.27		6.57	0.33	往来款	经营性
	湖南新科力科技发展有限公司	控股股东子公司	应收账款	1.96				1.96	往来款	经营性
	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	26.25				26.25	往来款	经营性
	深圳金晟安智能系统有限公司	控股股东子公司	应收账款	2.50	10.05			12.55	往来款	经营性
	深圳前海沅金所金融服务有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.11	0.05		0.16		往来款	经营性
	西藏泓杉科技发展有限公司	控股股东子公司	应收账款	25.79	14.16		9.68	30.27	往来款	经营性
	湖南泓鑫置业有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.05	5.16		0.71	4.50	往来款	经营性
	常德市三棱物业服务服务有限公司	控股股东子公司	应收账款		1.56		1.56		往来款	经营性
	深圳大湖大健康产业发展有限公司	控股股东子公司	应收账款		24.06		24.06		往来款	经营性
	湖南大湖大健康产业发展有限公司	控股股东子公司	应收账款	-75.24	484.93		366.20	43.49	往来款	经营性



其它关联资 金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司 的关系	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年度往来利息(如 有)	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	常德市大湖股份祖亮慈善基金会	控股股东子公司	应收账款		64.44		64.44		往来款	经营性
	小计			-9.03	660.99		530.62	121.33		
	湖南大湖大健康产业发展有限公司	控股股东子公司	预付账款		65.43		47.40	18.02	往来款	经营性
	小计				65.43		47.40	18.02		
	安乡县金乡农业开发有限公司	控股股东子公司	其他应收款	114.28	11.21		125.48		往来款	经营性
	常德市三棣物业服务有限责任公司	控股股东子公司	其他应收款	0.02			0.02		往来款	经营性
	湖南大湖大健康产业发展有限公司	控股股东子公司	其他应收款		0.05		0.05		往来款	经营性
	湖南德海房地产开发有限公司	控股股东子公司	其他应收款	3.00				3.00	往来款	经营性
	湖南泓鑫置业有限公司	控股股东子公司	其他应收款	2.65			2.65		往来款	经营性
	湖南宗正保安服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.10	1.21		1.21	0.10	往来款	经营性
	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	控股股东子公司	其他应收款	18.36			5.00	13.36	往来款	经营性
	上海恒威实业有限公司	控股股东子公司	其他应收款	71.27				71.27	借款	非经营性
	上海泓鑫商业经营管理有限公司	控股股东子公司	其他应收款	74.00	0.29		74.32	-0.03	往来款	经营性
	深圳金晟安智能系统有限公司	控股股东子公司	其他应收款	2.31			2.31		往来款	经营性
	常德市大湖股份祖亮慈善基金会	控股股东子公司	其他应收款		160.50		160.50		往来款	经营性
	西藏泓杉科技发展有限公司	控股股东子公司	其他应收款		1.62		1.62		往来款	经营性
小计			285.99	174.88		373.17	87.70			
小计			276.96	901.30		951.19	227.05			
上市公司 子公司及附 属其附属企 业										
小计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	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年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	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
关联自然人										
小计										
	湖南师范大学	控股子公司少数股东	应收账款	1.68				1.68	往来款	经营性
	王兆久	控股子公司少数股东	应收账款	4.07			4.07		往来款	经营性
	张寿岱	控股子公司少数股东	应收账款	4.96	367.69		372.65		往来款	经营性
	张兆春	控股子公司少数股东	应收账款	0.07			0.07		往来款	经营性
	张国利	控股子公司少数股东	应收账款	2.82	95.37		98.18		往来款	经营性
	汉寿县红实坊水产养殖有限公司	控股子公司少数股东	应收账款		274.70			274.70	往来款	经营性
	小计			13.60	737.75		474.97	276.38	往来款	经营性
其他关联人及其附属企业	福海县国有资产投资有限公司	控股子公司少数股东	预付账款		200.00		194.53	5.47	往来款	经营性
	湖南师范大学	控股子公司少数股东	预付账款		35.00		35.00		往来款	经营性
	小计				235.00		229.53	5.47	往来款	经营性
	华容县水产局	控股子公司少数股东	其他应收款		76.00			76.00	往来款	经营性
	湖南师范大学	控股子公司少数股东	其他应收款	10.00			10.00		往来款	经营性
	余孝从	控股子公司少数股东	其他应收款	150.00				150.00	借款	非经营性
	福海县国有资产投资有限公司	控股子公司少数股东	其他应收款		5.00		5.00		往来款	经营性
	小计			160.00	81.00		15.00	226.00		
小计				173.60	1,053.75		719.50	507.85		
合计				450.56	1,955.05		1,670.69	734.90		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: