

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[2019] 001926 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 2018 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 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	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[2019] 001926 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）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 19 日签发了大华审字[2019] 004044 号无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，就得利斯公司编制的 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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：



二〇一九年四月十九日

2018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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018年初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末占 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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018年初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附属 企业	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	137.10	1,590.82		1,164.11	563.80	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		54.77		54.77		销售产品	经营性往来
	山东北极神生物工程有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		57.18		57.18		销售产品	经营性往来
	得利斯(莱芜)畜牧科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	28.75	15.51		23.24	21.01	销售产品	经营性往来
	山东得利斯畜牧科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		135.17		133.50	1.67	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		561.45		561.45		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		0.88		0.88		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		2.82		2.82		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		0.06		0.06		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		1.91		1.91		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		1,309.53		1,198.19	111.34	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	5,250.89	1,910.47		3,812.28	3,349.07	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	774.04	3,205.96		2,599.42	1,380.57	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	9,546.78	208.68			9,755.46	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	3,170.75	240.54		1,501.94	1,909.35	资金拆借	非经营性往来
上市公司及其附属企业	山东得利斯彩印有限公司	控股子公司	其他应收款	1,911.25	101.55		1,503.03	509.77	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		411.36		409.24	2.11	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
	得利斯(上海)食品有限公司	控股子公司	其他应收款		0.04		0.04		资金拆借	非经营性往来
总计	—	—	—	24,363.63	9,808.69	-	13,024.08	21,148.24		—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (5-1)

扫描二维码
“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(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
法定代表人 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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。

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



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关

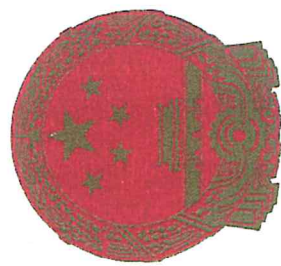


2019年 03月 19日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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: 梁春

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

发证机关:

北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



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、中国证监会审查，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



证书号：01 发证时间：二〇二〇年九月十日
证书有效期至：二〇二〇年九月十日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2016年06月01日至2016年06月30日

年 月 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

转出会计师事务所
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

大华山东分所
CPAs

转入会计师事务所
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年8月20日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



2017年03月01日

年 月 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

转出会计师事务所
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2017年03月01日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

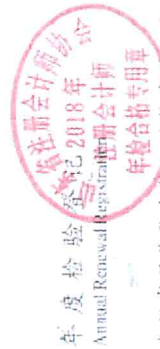
大华山东分所
CPAs

转入会计师事务所
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2017年03月01日



姓名 张旭光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-08-19
Date of birth
工作单位 北京永拓会计师事务所
Working unit
身份证号码 102731010031
Identity card No



年度检验合格
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370600100036
No. 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: 2000年05月22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.



2015年3月1日



姓名: 徐晓雷
Sex: 男
Date of birth: 1975-07-27
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Identity card No: 152624107907150916
11000000063553



证书编号: 110101480085

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