

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[2023]000247 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

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[2023]000247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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月18日签发了大华审字[2023]000977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《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就得利斯编制的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（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管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计得利斯2022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。除了对得利斯实施2022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2022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2022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：



徐利君

中国注册会计师：



刘子君

二〇二三年四月十八日



2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	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	92.90	370.74	-	463.62	0.02	销售产品	经营性往来
	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	165.74	335.75	-	479.07	22.42	销售产品	经营性往来
	山东醋米食品有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	5.25	85.80	-	72.63	18.43	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	6.04	26.42	-	25.50	6.95	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	37.54	13.45	-	50.99	-	销售产品	经营性往来
	山东北极神生物工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	0.81	9.37	-	10.18	-	销售产品	经营性往来
	山东喜福会餐饮管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	-	6.73	-	6.66	0.07	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	0.01	2.57	-	2.43	0.15	销售产品	经营性往来
	山东欧得莱农业发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	-	2.07	-	1.97	0.10	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	15.15	1.61	-	14.04	2.72	销售产品	经营性往来
	济南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	-	1.15	-	-	1.15	销售产品	经营性往来
	山东美地农业发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	-	0.99	-	0.95	0.03	销售产品	经营性往来
	诸城市得利斯小额贷款股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	0.30	0.81	-	1.11	-	销售产品	经营性往来
	北京东顺天缘投资管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	-	556.65	-	556.65	-	租赁房产	经营性往来
	得利斯集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	-	2,879.97	-	2,879.97	-	购买房产	经营性往来
	青岛东顺建筑装饰设计有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	85.00	735.32	-	820.32	-	支付维建款	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	预付账款	-	3.04	-	3.04	-	采购服务	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	预付账款	5.04	12.00	-	17.04	-	采购原料	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	预付账款	-	133.43	-	110.00	23.43	采购产品	经营性往来
	山东醋米食品有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	0.00	8.06	-	8.07	-	采购产品	经营性往来
	山东欧得莱农业发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	193.00	594.34	-	787.34	-	采购生猪	经营性往来
	山东溢澜服装有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	-	49.06	-	49.00	0.06	采购服装	经营性往来
	北京东顺天缘投资管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	-	200.00	-	-	200.00	租赁保证金	经营性往来

2022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

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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 发生金额（不 含利息）	2022年度往来 资金的利息 （如有）	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质（经 营性往来、非 经营性往来）
	青岛百夫沃德贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	2,752.72	9,720.47	-	1,000.00	11,473.20	资金往来	非经营性往来
	北京佳得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	资金往来	非经营性往来
	咸阳得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	658.00	10,000.00	-	658.00	10,000.00	资金往来	非经营性往来
	陕西得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	3,460.46	4,952.14	-	2,277.23	6,135.37	资金往来	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	3,575.59	-	-	-	3,575.59	资金往来	非经营性往来
	山东宾得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款	186.43	3,372.42	-	2,779.89	778.95	资金往来	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	-	1,402.58	-	627.99	774.59	资金往来	非经营性往来
	山东丰得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	838.71	-	97.04	741.67	资金往来	非经营性往来
	山东帕路斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	38.00	-	-	38.00	资金往来	非经营性往来
	山东沃得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,550.20	-	6,550.00	0.20	资金往来	非经营性往来
	北京得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	7,231.05	-	7,231.05	-	资金往来	非经营性往来
	山东海得利供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	10,300.32	-	10,300.32	-	资金往来	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	-	0.96	-	0.96	-	资金往来	非经营性往来
	山东同得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款	-	45.15	-	45.15	-	资金往来	非经营性往来
	北京万泰和利商贸有限公司		应收账款	683.30	1,708.63	-	1,831.09	560.85	销售产品	经营性往来
	潍坊鲜得利冷链物流有限公司		应收账款	0.25	1.05	-	1.30	-	销售产品	经营性往来
	山东齐鲜达食品有限公司		应收账款	-	256.12	-	0.16	255.96	销售产品	经营性往来
	山东宾得利销售有限公司		应收账款	-	1.80	-	0.79	1.01	销售产品	经营性往来
	山东丰得利食品有限公司		预付账款	54.47	-	-	54.47	-	销售产品	经营性往来
	山东丰得利食品有限公司		其他应收款	296.64	-	-	296.64	-	采购产品	经营性往来
	山东丰得利食品有限公司		其他应收款	7.56	-	-	7.56	-	销售原料	经营性往来
	山东宾得利食品销售有限公司		其他应收款	0.10	0.30	-	0.40	-	销售原料	经营性往来
总计				12,282.32	72,449.23	-	40,120.62	44,610.93		



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春、杨雄

经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

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，其他用途无效。

会计师事务所(普通合伙)
大华会计师事务所(普通合伙)
梁春、杨雄



2023年01月09日

登记机关

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》所载事项发生变动的，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、会计师事务所执业证书可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十月七日

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



姓名: 徐科君
 Full name: 徐科君
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-07-15
 Date of birth: 1979-07-15
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号码: 152624197907150016
 Identity card No.: 152624197907150016



This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101430065
 No. of Certificate

批准注册协会: 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

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

年 月 日



姓名 刘子君

Sex 男

Full name 刘子君

Sex 男

1987-01-20

Date of birth 1987-01-20

大华会计师事务所(特殊普

通合伙) 山东分所

370783198701205754

Working unit 大华会计师事务所(特殊普

通合伙) 山东分所

Identity card No. 370783198701205754



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020年 注册会计师

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: 110101480458
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 08 月 11 日
Date of Issuance