

# 关于山东好当家海洋发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

## 目 录

1、专项审计报告

2、附表

委托单位：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计单位：山东好当家海洋发展股份有限公司

联系电话：0631-7438533

和信专字(2024)第 000232 号

## 山东好当家海洋发展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审计准则审计了山东好当家海洋发展股份有限公司（以下简称“好当家”）2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具了和信审字（2024）第 000383 号无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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），以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函〔2022〕3 号），好当家编制了本专项说明后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是好当家管理层的责任，我们对汇总表所载资料与好当家 2023 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对好当家实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解好当家 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露好当家 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件一：好当家 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

附表 2

关于山东好当家海洋发展股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、 实际控制人 及其附属企业	好当家集团有限公司	控股股东	应收账款	270,629.00	1,214,857.54		1,149,577.68	335,908.86	正常购销业务	经营性往来
	荣成邱家水产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	64,031.18	97,605.29		156,396.47	5,240.00	正常购销业务	经营性往来
	荣成加荣食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	300,476.85	794,309.81		634,613.90	460,172.76	正常购销业务	经营性往来
	荣成荣盛包装材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		18,136.00		2,064.00	16,072.00	正常购销业务	经营性往来
	宜丰县物宝矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,997.00		4,761.00	1,236.00	正常购销业务	经营性往来
	威海好当家天海湾水城旅游服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39,995.00	332,921.00		372,916.00		正常购销业务	经营性往来
	荣成源运水产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	49,267.05	44,044.24		22,407.64	70,903.65	正常购销业务	经营性往来
	荣成荣研食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,559.35		136.30	1,423.05	正常购销业务	经营性往来
	荣成海盛纸业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		50,607.20		50,607.20		正常购销业务	经营性往来
	荣成好当家房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,576.00	8,156.00		12,732.00		正常购销业务	经营性往来
	荣成好和玻璃钢制品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	120.00			120.00		正常购销业务	经营性往来
	山东惠民好当家食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,000.90	6.70		5,007.60		正常购销业务	经营性往来
	荣成市好当家物业服务服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,853.20	40.00		3,893.20		正常购销业务	经营性往来
	荣成兴盛房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,870.00	120.00		3,990.00		正常购销业务	经营性往来
	好当家昌江水产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,405.10		1,405.10		正常购销业务	经营性往来
宜丰县物华矿业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	50,555.00	31,629.20		3,100.00	79,084.20	正常购销业务	经营性往来	
威海好当家调味品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8,165.53	47,900.83		56,066.36		正常购销业务	经营性往来	

	荣成市好当家海洋健康产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	238,884.63				238,884.63	正常购销业务	经营性往来
	荣成好当家工程建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	18,316.75	928,438.00		921,980.75	24,774.00	正常购销业务	经营性往来
	荣成源运水产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2,275,318.83			2,275,318.83	经营往来	经营性往来
	荣成加荣食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,197,973.81			1,197,973.81	经营往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	荣成荣广食品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	8,228,103.55	10,474,061.87		10,124,663.32	8,577,502.10	往来款	非经营性往来
	荣成荣进食品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	9,740,288.54	21,783,554.13		22,482,862.65	9,040,980.02	往来款	非经营性往来
	荣成荣健食品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	15,226,068.52				15,226,068.52	往来款	非经营性往来
	山东好当家海洋食品销售有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	138,913,327.33	75,532,723.16		79,681,784.77	134,764,265.72	往来款	非经营性往来
	荣成好当家远洋渔业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	114,552,671.91	116,894,188.54		185,887,227.50	45,559,632.95	往来款	非经营性往来
	防城港市好当家海洋捕捞有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,401,060.10	39,685,953.00		31,066,141.92	16,020,871.18	往来款	非经营性往来
	好当家乳山荣佳食品有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	29,873,788.01	47,568,555.17		44,048,707.80	33,393,635.38	往来款	非经营性往来
	山东好当家海森药业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	60,676,051.18	2,470,142.90		2,885,400.00	60,260,794.08	往来款	非经营性往来
	荣成市荣顺塑料管业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	10,019,956.86	1,048,538.84		938,016.47	10,130,479.23	往来款	非经营性往来
	日照好当家荣海水产有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	673,185.06				673,185.06	往来款	非经营性往来
	山东海普盾生物科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	946,324.13	958,444.70		612,154.40	1,292,614.43	往来款	非经营性往来
山东参源育苗有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4,744,330.86	21,000.00		10,000.00	4,755,330.86	往来款	非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	402,052,897.14	323,488,188.21		381,138,734.03	344,402,351.32	/	/

山东好当家海洋发展股份有限公司

2024年4月23日