

关于山东益生种畜禽股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明

和信专字(2019)第 000060 号

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一九年二月十八日

关于山东益生种畜禽股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况的专项说明

和信专字(2019)第 000060 号

山东益生种畜禽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益生种畜禽股份有限公司（以下简称“益生股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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 2019 年 2 月 18 日出具了和信审字（2019）第 000081 号（标准无保留意见）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印发的《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）文及相关规定的要求，益生股份编制了本专项说明后附的 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是益生股份管理层的责任，我们对汇总表所载资料与益生股份 2018 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。除了对益生股份实施的 2018 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。

为了更好地理解益生股份 2018 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。

本专项说明仅供益生股份披露 2018 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：山东益生种畜禽股份有限公司 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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：刘学伟

中国注册会计师：刘阿彬

二〇一九年二月十八日



山东益生种畜禽股份有限公司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

山东益生种畜禽股份有限公司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										
									单位：万元	
资金占用方类别	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	黑龙江北三峡养殖有限公司	联营企业的子公司	其他应收款 应收利息	4,045.92	5,000.00	307.52	4,174.00	5,179.44	补充流动资金	非经营性往来
	黑龙江北三峡养殖有限公司	联营企业的子公司	应收账款	1,081.56	2,273.29		1,762.36	1,592.49	销售商品	经营性往来
	北大荒宝泉岭农牧发展股份有限公司	联营企业	其他应收款 应收利息		1,337.00	38.29		1,375.29	补充流动资金	非经营性往来
小计				5,127.48	8,610.29	345.81	5,936.36	8,147.22		
上市公司的子公司及其附属企业	江苏益太种禽有限公司	全资子公司	其他应收款	30,319.62	25,012.33		33,388.78	21,943.17	补充流动资金	非经营性往来
	山东荷斯坦奶牛繁育中心有限公司	控股子公司	其他应收款					-	补充流动资金	非经营性往来
	山东益生生物肥料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	158.58	2,950.99		1,730.14	1,379.43	补充流动资金	非经营性往来
	山东益吉达生物科技有限公司	控股子公司	其他应收款	321.19	746.54		264.89	802.84	补充流动资金	非经营性往来
	山东益生畜牧兽医科学研究院	全资子公司	其他应收款	1,996.94	868.90		14.73	2,851.11	补充流动资金	非经营性往来
	山东鲁南种猪繁育有限公司	全资子公司	其他应收款	2,978.29	4,540.57		3,731.41	3,787.45	补充流动资金	非经营性往来
	河北益生种禽有限公司	全资子公司	其他应收款	4,481.64	12,938.55		10,099.54	7,320.65	补充流动资金	非经营性往来
	黑龙江益生种禽有限公司	控股子公司	其他应收款	81.13	3,686.26		7,513.77	-3,746.38	补充流动资金	非经营性往来
	山东四方新城农牧设备有限公司	控股子公司	其他应收款	1.76	1,838.77		167.89	1,672.64	补充流动资金	非经营性往来
	威海四方新城机电设备有限公司	控股子公司的全资子公司	其他应收款	188.46	1,134.18		223.48	1,099.16	补充流动资金	非经营性往来
	安徽民益和种禽养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	3,589.18	9,906.80		8,955.86	4,540.12	补充流动资金	非经营性往来
	小计				44,116.79	63,623.89	-	66,090.49	41,650.19	
总计				49,244.27	72,234.18	345.81	72,026.85	49,797.41		
法定代表人：曹积生			主管会计工作负责人：林杰				会计机构负责人：徐淑艳			