

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[2022]003631号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022449012715
报告名称：	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
报告文号：	大华核字[2022]003631号
被审（验）单位名称：	山东得利斯食品股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月20日
报备日期：	2022年04月18日
签字人员：	张旭光(370600010036)， 刘子君(110101480458)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**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 2021 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 2021 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[2022]003631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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月20日签发了大华审字[2022]005145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》的规定，就得利斯编制的2021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2021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2021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2021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2021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：



张旭光

中国注册会计师：



刘子君

二〇二二年四月二十日

2021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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	211.06	334.34		379.66	165.74	销售产品	经营性占用
	青岛东顺建筑装饰有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	50.58	586.78		552.37	85.00	支付维建款	经营性占用
	诸城同路人投资有限公司	控股股东	应收账款	34.66	181.46		178.58	37.54	销售产品	经营性占用
	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	19.53	807.74		734.37	92.90	销售产品	经营性占用
	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	18.85	32.35		36.04	15.15	销售产品	经营性占用
	山东酷米食品有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	-	40.00		34.74	5.25	销售产品	经营性占用
	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	3.13	44.21		41.30	6.04	销售产品	经营性占用
	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	0.71	2.96		2.86	0.81	销售产品	经营性占用
	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	0.32	3.83		4.15	-	销售产品	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业	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		1,736.37		1,543.37	193.00	采购生猪	经营性占用
	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		18.00		12.96	5.04	采购原料	经营性占用
	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		0.71		0.41	0.30	销售产品	经营性占用
	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		1.39		1.38	0.01	销售产品	经营性占用
	山东酷米食品有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		2.95		2.95	0.00	采购产品	经营性占用
	吉林得利斯粮油饲料有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1.43		1.43	-	销售产品	经营性占用
	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		1.03		1.03	-	销售产品	经营性占用
	山东溢澜服装有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1.44		1.44	-	销售产品	经营性占用
	诸城春风物业服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		2.46		2.46	-	销售产品	经营性占用
	蛟河市得利斯生猪专业合作社	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1.63		1.63	-	销售产品	经营性占用

2021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	2021年初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期未往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
	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	非经营性占用
	陕西得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	3,254.86	4,400.67		4,195.06	3,460.46	资金往来	非经营性占用
	北京得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	1,854.44	2,082.86		3,937.30	-	资金往来	非经营性占用
	山东得利斯彩印有限公司	控股子公司	其他应收款	1,241.52	1,398.31		2,639.83	-	资金往来	非经营性占用
	山东海得利供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1,091.25	2,600.00		3,691.25	-	资金往来	非经营性占用
	吉林得利斯食品有限公司	控股子公司	其他应收款	141.35	1.48		142.83	-	资金往来	非经营性占用
	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		-	2,752.72	资金往来	非经营性占用
	山东宾得利食品有限公司	控股子公司	其他应收款		1,006.29		819.86	186.43	资金往来	非经营性占用
	山东汇得利食品有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		858.83		858.83	-	资金往来	非经营性占用
	潍坊同路食品有限公司	控股子公司	其他应收款		41.03		41.03	-	资金往来	非经营性占用
	咸阳得利斯食品有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		658.00		-	658.00	资金往来	非经营性占用
	北京万泰和利商贸有限公司		应收账款	712.33	1,958.63		1,987.67	683.30	销售产品	经营性占用
	新疆中泰农业发展有限公司		应收账款	46.00	-		46.00	-	销售产品	经营性占用
	潍坊鲜得利冷链物流有限公司		应收账款	0.21	1.13		1.09	0.25	销售产品	经营性占用
	山东丰得利食品有限公司		应收账款		65.77		11.30	54.47	销售产品	经营性占用
	山东丰得利食品有限公司		预付账款		538.00		241.36	296.64	采购产品	经营性占用
	山东丰得利食品有限公司		其他应收款		17.24		9.67	7.56	销售原料	经营性占用
	潍坊得利斯商贸有限公司		应收账款		126.08		126.08	-	销售产品	经营性占用
	山东宾得利食品销售有限公司		其他应收款		9.01		8.91	0.10	销售原料	经营性占用
	安徽省酷佰食品有限公司		应收账款		1,575.86		1,575.86	-	销售产品	经营性占用
总计				12,256.38	23,893.00	-	23,867.07	12,282.32		



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

类别 特殊普通合伙

经营范围 审计; 验资; 资产评估; 代理记账; 企业财务咨询; 税务咨询; 法律事务; 企业管理咨询; 内部控制; 信息系统建设; 其他法律、法规、规章和政策允许的业务。

**此证仅用于业务报告专用，复印无效。**

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 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101



登记机关



2021年12月01日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体公示于每年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





# 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

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领。
- 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》。

此证仅用于业务报备，复印无效。



发证机关：

北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

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.



注册会计师工作单位变更等事项登记

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 8月 22日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华山东分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 8月 22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

注册会计师工作单位变更等事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年 11月 10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年 11月 10日



姓名 张旭光  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-10-19  
Date of birth  
工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit  
身份证号码 370702731019031  
Identity card No.



年度检验登记 2018年  
Annual Renewal Registration

北京永拓会计师事务所 注册会计师 年检合格专用章  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 3706010038  
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



姓名	刘子鹏
Full name	刘子鹏
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-01-20
Date of birth	1987-01-20
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	370783198701205754
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 CPA

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

年 月 日