

关于獐子岛集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年四月二十八日



**关于獐子岛集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明**

獐子岛集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师执业准则审计了獐子岛集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2020年4月28日签发了“亚会A审字（2020）1285号”保留意见加强调事项段审计报告。

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共同颁布的《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）的要求，贵公司编制了后附的2019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“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司2019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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2019年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应

与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

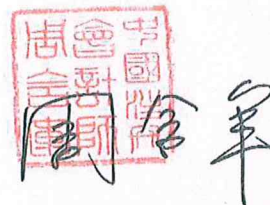
附件：獐子岛集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

亚太（集团）会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十八日

獐子岛集团股份有限公司2019年度  
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

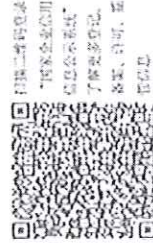
编制单位：獐子岛集团股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2019年初往来资金余额	2019年度往来金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	大连长山群岛客运有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		10.81		10.81		往来款	经营性往来
	獐子岛渔业集团美国公司	控股子公司	其他应收款	4,812.75		302.49		5,115.24	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团(荣成)食品有限公司	控股子公司	其他应收款	7,522.75	23,400.00	225.68	25,148.43	6,000.00	往来款	非经营性占用
	獐子岛渔业集团香港有限公司	控股子公司	其他应收款	2,700.00				2,700.00	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团(荣成)养殖有限公司	控股子公司	其他应收款	20,044.65	1,779.75		3,183.59	18,640.81	往来款	非经营性占用
	獐子岛集团长岛养殖有限公司	控股子公司	其他应收款	966.96	1,393.55		1,845.20	515.31	往来款	非经营性占用





# 营业执照



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

统一社会信用代码

911100000785632412

(副本)(6-1)

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 王子龙

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室



登记机关

2019年08月16日

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。

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

国家企业信用信息公示系统网址:

证书序号:0000188

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名 称: 亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日



证书序号：000366

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
亚太（集团）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：王子龙




证书号：51

发证时间：二〇一三年十二月十日

证书有效期至：二〇一五年十二月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名	周含军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1969年10月23日
Date of birth	
工作单位	深圳东海会计师事务所
Working unit	
身份证号码	510212691023453
Identity card No.	

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2014.7.27  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.14  
2013.6.25  
110102169950

2000年12月31日  
Date of issuance

2011.12.28

2010.4.30

注册编号: 110102169950  
No. of Certificate

批准注册机构: 深圳注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

深圳立信  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年3月29日

**注意事项**

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执业及业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

深圳立信会计师事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年3月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

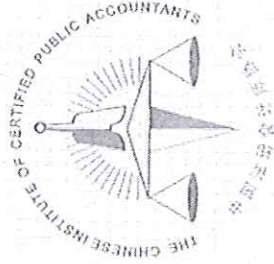
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京永拓深圳分所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

亚太集团深圳前海分公司  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年4月29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.



证书编号:  
No. of Certificate: 110100759076

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance: 2018 年 04 月 11 日