

关于山东华牧天元农牧股份有限公司

控股股东及其他关联方占用

资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2016）第 202037 号



目 录

关于山东华牧天元农牧股份有限公司控股股东
及其他关联方占用资金情况的专项说明

山东华牧天元农牧股份有限公司控股股东及其
他关联方占用资金情况汇总表

1

关于山东华牧天元农牧股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字(2016)第202037号

山东华牧天元农牧股份有限公司全体股东:

我们接受山东华牧天元农牧股份有限公司(以下简称“华牧天元”股份公司)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了华牧天元2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015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和财务报表附注,并出具了中兴财光华审会字(2016)第202049号无保留意见审计报告。

参照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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)的要求,华牧天元编制了本专项说明所附的2015年度华牧天元控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是华牧天元管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华牧天元2015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。除了对华牧天元实施于2015年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,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2015年度华牧天元控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华牧天元2015年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:山东华牧天元农牧股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

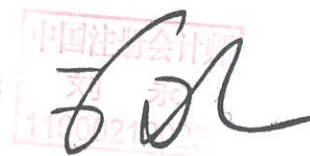
中国·北京



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年一月二十九日

山东华牧天元农牧股份有限公司2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：山东华牧天元农牧股份有限公司

单位：元										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	2015年期初占用 资金余额	2015年度占用累 计发生额（不含利息）	2015年度往来资金的 利息（如有）	2015年度偿还累 计发生额	2015年期末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
现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	2015年期初往来 资金余额	2015年度往来累 计发生额（不含利息）	2015年度往来资金的 利息（如有）	2015年度偿还累 计发生额	2015年期末往来资 金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	济南七彩牧歌生态农业有限公司	控股子公司	应收账款	735,330.00			20,000.00	715,330.00	正常销售	经营性往来
	山东齐祥饲料科技有限公司	控股子公司	预付账款		63,024.50			63,024.50	正常采购	经营性往来
	济南自然养殖有限公司	全资子公司	其他应收款	184,000.00	2,000.00			186,000.00	资金周转	经营性往来
	泰安华牧天元饲料有限公司	控股子公司	其他应收款	4,241,865.42	5,000.00		284,780.00	3,962,085.42	资金周转	经营性往来
	济南世友国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	920,000.00	100,000.00		100,000.00	920,000.00	资金周转	经营性往来
	山东华牧天元生态农业有限公司	全资子公司	其他应收款		264,700.00		200,000.00	64,700.00	资金周转	经营性往来
	济南科旺牧业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	253,323.00	85,700.00		338,023.00	1,000.00	资金周转	经营性往来
	济南七彩牧歌生态农业有限公司	控股子公司	其他应收款	2,947,264.88	6,023,371.00		1,184,861.00	7,785,774.88	资金周转	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	刘玉臣	其他关联人	其他应收款		315,000.00		314,000.00	1,000.00	备用金	经营性往来
总计				9,281,783.30	6,858,795.50		2,441,664.00	13,699,914.80		

本表已于2016年1月29日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(3-1)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 1999年01月04日

合伙期限 1999年01月04日至 2019年01月03日

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,出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定的其他审计业务;房屋租赁。(以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项,不得经营;需其它部门审批的事项,待批准后方可经营)(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015年12月15日



与原件一致

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019709

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一五年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 姚康春

办公场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010205

注册资本(出资额): 1470万元

批准设立文号: 京财会许可[2014]0031号

批准设立日期: 2014-03-28

与原件一致



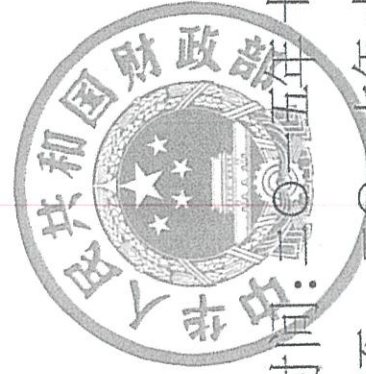
证书序号: 000177

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
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

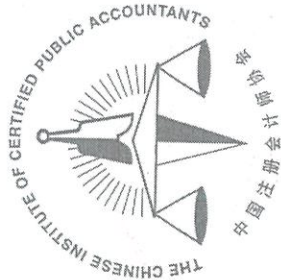


首席合伙人 姚庚春



证书号原30一致

发证时间: 二〇一五年十二月十九日
证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



姓名	王荣前
性别	男
出生日期	1966年10月29日
工作单位	中才会计师事务所
身份证号	362501661029067
Identity card No.	



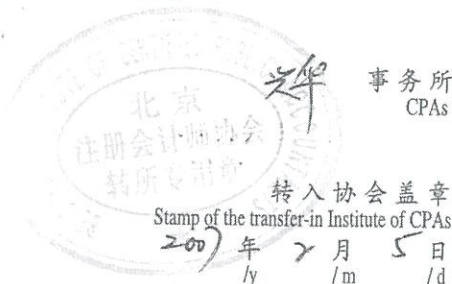
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年2月5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年2月5日
/y /m /d

转出: 兴华 2013.6.13
转入: 中兴财光华北京分所 2013.6.25
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、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，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，登报声明作废后，办理补发手续。

转出: 中兴财光华北京分所 2014.11.26

转入: 中兴财光华 NOTES 2014.11.26

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

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

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

年 /y 月 /m 日 /d

10

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

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

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

2000 年 /y 8 月 /m 8 日 /d

11

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.

检验登
Renewal Regi

书经检验合格

2012 年 certificate is valid for 2013 年
this renewal.



2006 年 /y 3 月 /m 1 日 /d

09.3.20

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检验合格

8

9

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.

2002年 2 月 6 日
/y /m /d

6

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.



2004年 3 月 1 日
/y /m /d

7

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.

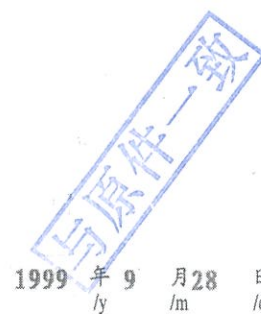


证书编号： 100000711845
No. of Certificate

批准注册协会： 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1999年 9 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

4



1999年 9 月 28 日
/y /m /d

5



姓名: 刘永
性别: 男
出生日期: 1974-09-29
工作单位: 中兴财光华会计师事务所有限公司
身份证号: 341325197409290011
Identity card No.



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



6

年度检验登记

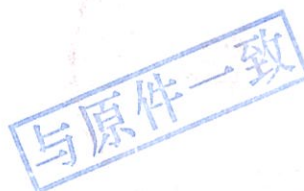
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

7



证书编号:
No. of Certificate 110002100234

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

8

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.



年 /y 月 /m 日 /d

5