

关于山东华煜盛园农业发展股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方占用
资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 217041 号



目 录

关于山东华煜盛园农业发展股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明

山东华煜盛园农业发展股份有限公司 2019 年度
控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情
况汇总表 1

山东华煜盛园农业发展股份有限公司 2019 年度
控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性
资金占用及清偿情况表 2

关于山东华煜盛园农业发展股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字(2020)第217041号

山东华煜盛园农业发展股份有限公司全体股东:

我们接受山东华煜盛园农业发展股份有限公司(以下简称“华煜盛园股份公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了山东华煜盛园农业发展股份有限公司2019年12月31日的公司及合并资产负债表,2019年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并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(2020)第217092号无法表示意见审计报告。

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,并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)的规定,华煜盛园股份公司编制了本专项说明所附的2019年度华煜盛园股份公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表和控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表(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煜盛园股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华煜盛园股份公司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。除了对华煜盛园股份公司实施于2019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2019年度华煜盛园股份公司控股股东、实际控制人及其关联方占用挂牌公司资金情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华煜盛园股份公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件： 山东华煜盛园农业发展股份有限公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

山东华煜盛园农业发展股份有限公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表



中国注册会计师：张学福
110600160042

中国注册会计师：冯连清
110102050114
二〇二〇年六月二十九日


山东华盛盛园农业发展股份有限公司2019年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

编制单位：山东华盛盛园农业发展股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度发生金额(不含利息)	2019年度往来资金余额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	山东康顺农业发展有限公司 鲁华	同一实际控制人 实际控制人	其他应收款 其他应收款		6,034,005.33 299,990.00		36,187.85 2,141.17	373,599.99	5,696,893.19 302,431.17	资金拆借 资金拆借	非经营性占用 非经营性占用
小计					6,333,995.33		38,929.02	373,599.99	5,999,324.36		
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
总计					6,333,995.33		38,929.02	373,599.99	5,999,324.36		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来资金余额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
挂牌公司的子公司及其附属企业											
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

本表已于2020年6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：




山东华煜盛园农业发展股份有限公司2019年度控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表


编制单位：山东华煜盛园农业发展股份有限公司

单位：元

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	2019年期初 占用资金 余额	2019年度占用 累计发生金 额（不含利 息）	2019年度占 用资金的利 息（如有）	2019年度 偿还累计 发生金额	2019年期末 占用资金余 额	预计偿还 方式	预计偿还金额	预计偿还时间
山东康硕农业发展有限公 司	2019-11-11	资金拆借		6,034,005.33	36,487.85	373,599.99	5,696,893.19	货币资金	5,696,893.19	2020年12月31日
鲁华	2019-11-11	资金拆借		299,990.00	2,441.17		302,431.17	货币资金	302,431.17	2020年12月31日
当年新增控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										

本表已于20120年6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

(副本) (5-1)

统一社会信用代码
9111010208376569XD



扫描二维码登录
“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

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

执行事务合伙人 姚庚春

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；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（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11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



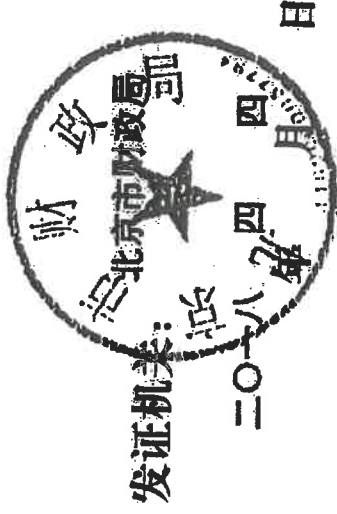
登记机关

2019年12月12日

证书序号: 0000187

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

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

证书序号：000360

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



与原件一致

证书号：30

发证时间：二〇二一年十二月八日
证书有效期至：二〇二一年十二月八日



姓名: 张宇涵
 Full name: 张宇涵
 Sex: 男
 Date of birth: 1975-06-17
 工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限公司
 身份证号: 370786750617633
 Identity card No.



姓名: 张宇涵
 证书编号: 370600160042

证书编号: 370600160042
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2006年6月5日
 Date of Issuance: 2006年6月5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.



2007年3月31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.

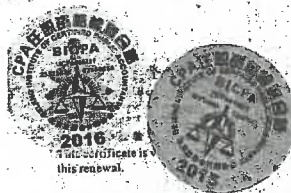
北京注册会计师协会
 2007年度年检合格

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.



2007年3月30日



2016年
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年



2017年



2011年

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

北京永拓会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2007年10月8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2007年10月11日

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

北京永拓会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2007年10月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2007年10月11日

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

北京永拓会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年7月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年7月11日

地址: 北京德胜门内大街241号
 转入: 北京永拓会计师事务所
 注意: 2011.12.19

- 注册会计师执业时, 应当将本证书交由委托人保管。
- 本证书仅限本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业或变更执业单位时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 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, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.





姓名	冯连清
性别	女
出生日期	1970-03-13
工作单位	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	372502197003130861



This certificate is valid for another year after this renewal.

与原件一致

证书编号:
No. of Certificate 110102050114

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

发证日期: 2016 年 09 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
ly /m /d

