

獐子岛集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816



目 录

一、专项说明

二、附表





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于獐子岛集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2025）第010375号

獐子岛集团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獐子岛集团股份有限公司（以下简称獐子岛公司）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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，并于2025年4月23日签发了中兴华审字（2025）第015071号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，獐子岛公司编制了后附的獐子岛集团股份有限公司2024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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是獐子岛公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计獐子岛公司2024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。除了对獐子岛公司实施2024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。为了更好地理解獐子岛公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2024年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为獐子岛公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：獐子岛集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 23 日



附表

獐子岛集团股份有限公司

2024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：獐子岛集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用的利息	2024年度占用资金(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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											非经营性占用
小计											非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额	2024年度往来的利息	2024年度往来资金	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	大连益化集团有限公司	母公司	应收账款	4,219.91	9,256.52		144.15	9,256.52	3,661.46	转让资产、销售商品	经营性往来
	獐子岛渔业集团美国公司	子公司	其他应收款					702.60	289.65	往来款	非经营性往来
	獐子岛集团(荣成)食品有限公司	子公司	其他应收款		459.50			169.85	289.65	往来款	非经营性往来
	獐子岛集团(荣成)养殖有限公司	子公司	其他应收款	14,575.42	3,752.25			4,632.86	13,694.81	往来款	非经营性往来
	大连獐子岛通远食品有限公司	子公司	其他应收款	19,327.51	2,921.30			3,680.52	18,568.29	往来款	非经营性往来
	獐子岛集团大连永盛水产有限公司	子公司	其他应收款	982.21	5,749.00			4,896.31	1,832.90	往来款	非经营性往来
	獐子岛(大连)网络科技有限公司	子公司	其他应收款	4,144.39					4,144.39	往来款	非经营性往来
	大连獐子岛玻璃船舶制造有限公司	子公司	其他应收款	1,075.80	0.10			1,075.90		往来款	非经营性往来
	大连獐子岛船舶制造有限公司	子公司	其他应收款	1,182.60	874.97			1,153.66	903.91	往来款	非经营性往来
	长海县獐子岛投资发展中心及其下属公司	其他关联方	应收账款		4.85			4.85		销售商品	经营性往来
	大连京樽獐子岛餐饮有限公司	联营公司	应收账款		4.80			4.80		销售商品	经营性往来
	安徽省獐子岛智能营销科技有限公司	联营公司	应收账款	272.85				0.31	272.54	销售商品	经营性往来
	大连普冷獐子岛冷链物流有限公司	联营公司	其他应收款		1,450.87		5.15		1,456.02	资金拆借	非经营性往来
总计				45,760.69	24,474.16		149.30	25,580.18	44,823.97		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



3





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李尊农、乔久华
经营范围 一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估；(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
许可项目：注册会计师业务；代理记账。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) (不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼
20 层

经营场所



登记机关



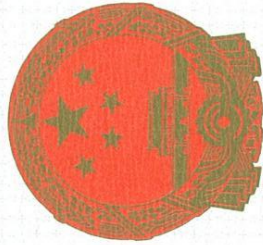
2025 年 10 月 27 日

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。

企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 李尊农
 主任会计师：
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11000167
 批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号
 批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号：0014686

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、出借、转让。
- 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》。



发证机关：北京市财政局
 二〇一三年八月十七日
 中华人民共和国财政部制





姓名 Full name 闫宏江
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-10-21
 工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 410521198610213516



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



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年4月11日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

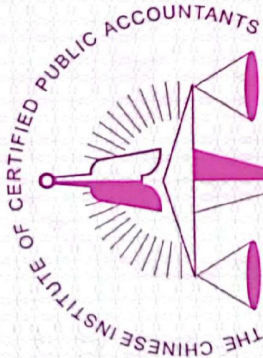
转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年4月14日
 /y /m /d

证书编号: 110101410032
 No. of Certificate

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

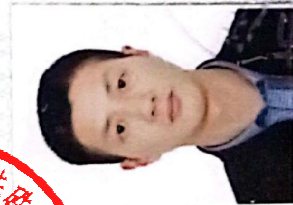
发证日期: 2013年06月07日
 Date of Issuance /y /m /d





中国注册会计师

姓名 张修培
 Full name 张修培
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1985-10-28
 Date of birth 1985-10-28
 工作单位 亚太(集团)会计师事务所
 Working unit 亚太(集团)会计师事务所
 身份证号码 (特殊普通合伙)深圳分所
 Identity card No411521198510287914

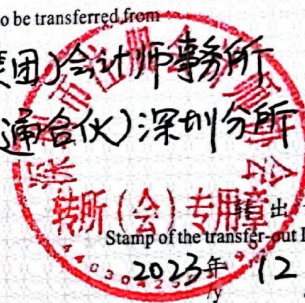


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

亚太(集团)会计师事务所
 (特殊普通合伙)深圳分所

事务所
 CPAs



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

2023年12月8日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 深圳分所

事务所
 CPAs



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

2023年12月8日
 /y /m /d



张修培 110100750316

证书编号:
 No. of Certificate 110100750316

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 2023年02月15日
 /y /m /d

