山东先达农化股份有限公司

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|20211006979号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCeitified Public Accountants (Special General Partnership)

山东先达农化股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止2020年12月31日）

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项 说明

1-2

山东先达农化股份有限公司2020年度非经营 性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼9层

彊联大革會針師事残可

电话：+86-10-5224 2638

传真：+86-10-5835 0077

[www.dahua-cpa.com](http://www.dahua-cpa.com)

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[2021] 006979号

山东先达农化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》审计了山东先 达农化股份有限公司（以下简称先达农化公司）2020年度财务报表， 包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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股东权 益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月26日签发了大华审字 [202U0010330号标准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《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》（2017年修订）和 上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》 的规定，就先达农化公司编制的2020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 性是先达农化公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计 先达农化公司2020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 对先达农化公司实施2020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。

|大学修计師爭笏旳大集核字[2021]006979号关联方资金占用情况的专项说明

**MOORE 大华国际**

为了更好地理解先达农化公司2020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上海证券交 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：山东先达农化股份有限公司2020年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计康

（项目合伙人）

媛媛

中国注册会计师:

陈磊

二O二一年四月二十六日

山东先达农化股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 | 2020年期初占用资金余额 | 2020年度占用JR计 发生金额（不含利 息） | 2020年度占用 资金的利息 （如有） | 202蚱度偿还 累计发生金额 | 2020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 的罰科目 | 2020年期初往来资金余额 | 2020年度往来累计 发生金额（不含利 息） | 2020年度往来 资金的利息 （如有） | 2020年度偿还 累计发生金额 | 2020年期末往来 资金余额 | 往来形成原因 | 往来ms |
| 大股东及其 附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上市公司的 子公司及其 附属企业 | 辽宁先达农业科学有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 17, 985. 00 | 21. 108. 07 |  | 2. 20 | 39, 090. 87 | 往来款 | 非经营性占用 |
| 济南瑞斯邦国际贸易有限公司 | 全资子公切 | 其他应收款 | 160. 00 |  |  | 160. 00 |  | 往来款 | 北经营性占用 |
| 关联自然人 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他关联方 及其附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总计 | — | —— | —— | 18, 145. 00 | 21, 108. 07 |  | 162. 20 | 39, 090. 87 | — | — |

营业执

本）（7-1）

（副

*伙）*

成立

日期

2012年02月09日

合伙期限

拥

2012年02月09日至 长期

梁春,\*

主要经卦所

北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

机关

记

登

2021

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。

照

国家企业信用信息公示系统网址:http：/g gsxt. gov. cn

扫描二维码登泉 “国家企业信用 信以公示系统” 了解更多登记、 备案、许可、监 管信息

:表a出应杵报告；验证企业资本，出具 塗蝠石分立、清算事宜中的审计业

统一社会信用代码

91U0108590676050Q

大华会务所▲（特殊

特殊響

经营范围

审查企业春 验资报告：办： 务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记 帐；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；无（市场主体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；否得从事国家和本市产 业政策禁止和限制类项目的经营活去'

此件仅用于业务报 告专用，复印无亂

日

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业i

首席合伙人：梁春

主任会计师:

称：大

普通合伙）

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［201110101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序^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》。

此件觥于业务报
告专用，复印无亂

中华人民共和国财政部制

