

关于鲁泰纺织股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2019] 37010001 号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于鲁泰纺织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

瑞华核字[2019] 37010001 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“鲁泰纺织公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是鲁泰纺织公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计鲁泰纺织公司 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解鲁泰纺织公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后

附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供鲁泰纺织股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
王传顺

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
崔晓丽

2019 年 3 月 27 日

## 附表

## 上市公司 2018 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：鲁泰纺织股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2018 年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2018 年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 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	淄博鲁诚纺织投资有限公司	控股股东	应付账款	-	1,694.69		1,694.69	-	接受房屋租赁、采购袜子服饰类、洗化用品、超市销售用品类、采购油类、纸芯、售棉纱、服饰、材料等	经营性往来
	淄博鲁诚纺织投资有限公司	控股股东	其他应收款	-	1,545.96		1,545.96	-	接受租赁	经营性往来

	淄博鲁诚纺织投资有限公司	控股股东	应收账款	-	0.57		0.57	-	销售 LED 灯	经营性往来
	山东诚舜石油化工有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款	-	4,017.20		4,017.20	-	采购天然气	经营性往来
	淄博鲁佳物业管理有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款	-	7.07		7.07	-	售中水、材料等	经营性往来
	淄博鲁群置业有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	-	146.40		146.40	-	接受房屋租赁	经营性往来
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	控股股东的控股子公司	应收账款	-	4.07		4.07	-	提供住宿服务、销售面料、售服饰	经营性往来
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	控股股东的控股子公司	应付账款	-	11,654.43		11,654.43	-	购助剂、售班中餐、面料、衬衣服饰、水、电、原纱、色纱等，提供租赁服务	经营性往来
	淄博施丹露化妆品有限公司	控股股东参股公司	其他应收款	-	1.51		1.51	-	销售自来水、销售电、购设备	经营性往来
	淄博市利民净化水有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款	-	123.33		123.33	-	销售 LED 灯、销售电	经营性往来
	淄博市利民净化水有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款	-	2,902.39		2,902.39	-	销售材料、售餐费、采购再生水、污水处理费	经营性往来
	淄博泰美领带有限公司	控股股东的控股子公司	其他应付款	-	0.35		0.35	-	购设备	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	鲁丰织染有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,819.09		5,819.09	-	代垫社保及委派人员工资	非经营性往来
	鲁丰织染有限公司	控股子公司	其他应付款	-	28,924.14	316.43	98.70	28,825.44	借款	非经营性往来
	淄博鲁群纺织有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,524.84		3,524.84	-	代垫社保及委派人员工资	非经营性往来
	上海鲁泰纺织服装有限公司	全资子公司	其他应收款	-	21.75		21.75	-	代垫社保及委派人员工资	非经营性往来
	新疆鲁泰丰收棉业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	20.00		20.00	-	代垫社保及委派人员工资	非经营性往来
	淄博鑫胜热电有限公司	全资子公司	其他应收款	-	367.17		367.17	-	代垫社保及委派人员工资	非经营性往来
	北京鲁泰优纤电子商务股份公司	控股子公司	其他应收款	101.68		0.79	102.47	-	借款	非经营性往来
	鲁泰纺织(美国)公司	全资子公司	其他应收款	-	1.21		1.07	0.14	代垫费用	非经营性往来

	鲁安成衣有限公司	全资子公司	其他应收款	8,258.14	7,193.19	159.42	7,870.86	7,739.89	借款	非经营性往来
	鲁泰（越南）有限公司	全资子公司	其他应收款	41,378.28	41,414.90	940.67	51,719.93	32,013.92	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
<b>总 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>49,738.10</b>	<b>109,384.24</b>	<b>1,417.31</b>	<b>91,643.83</b>	<b>68,579.40</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：