

山东鲁亿通智能电气股份有限公司

控股股东及其他关联方

资金占用情况的专项说明

目 录

- 一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····第 1—2 页

- 二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ·····第 3 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2019〕3-23号

山东鲁亿通智能电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东鲁亿通智能电气股份有限公司（以下简称鲁亿通公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的鲁亿通公司管理层编制的2018年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供鲁亿通公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为鲁亿通公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解鲁亿通公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

鲁亿通公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对鲁亿通公司管理层编制的汇总表

发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，鲁亿通公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和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）和相关资料的规定，如实反映了鲁亿通公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

金兴印

中国注册会计师：

习珍印

二〇一九年三月十一日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2018年度

编制单位：山东鲁亿通智能电气股份有限公司

资金占用方类别	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	2018年期初 占用资金余额	2018年度 累计发生金额	2018年度 资金占用的利 息	2018年度 累计发生金额	2018年期末 占用资金余额	占用形成原因	单位：人民币万元 占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业										
小 计	-	-	-							
关联自然人及其控制的法人										
小 计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
总 计	-	-	-							

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年1月28日转制



证书序号 0007496

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》记载事项发生变更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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000456

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号: 44
发证时间: 二〇一〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇一九年十一月八日



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度报告

<http://zj.gs.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网：(特殊普通合伙)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年度审计报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月
This certificate is valid for one year after
(one renewal)



姓名: 金顺兴
性别: 男
出生日期: 1964-11-19
工作单位: 无锡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 322526041119001

注册号: 440300170000

发证机构: 浙江注册会计师协会
Issued by: Zhejiang Institute of Certified Public Accountants

有效期至: 2000 年 05 月 15 日
Valid until: 2000 年 05 月 15 日

仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司 2018 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明金顺兴是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用于其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月
This certificate is valid for one year after
(one renewal)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月
This certificate is valid for one year after
(one renewal)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月
This certificate is valid for another year after
(one renewal)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月
This certificate is valid for another year after
(one renewal)





年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师执业会员
The Chinese Institute of Certified Public Accountants

2017.5.25



姓名 刘珍珍
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985.04.13
Date of birth
工作单位 鲁亿通智能电气股份有限公司
Working unit
身份证号 370421198504131052
Identificat No.



仅为山东鲁亿通智能电气股份有限公司2018年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘珍珍是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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 月 日
Year / Month / Day