



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

F15, Sichuan Building East, No. 1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于山东天业恒基股份有限公司 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

中兴华报字（2019）第 030013 号

山东天业恒基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山东天业恒基股份有限公司（以下简称天业股份公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 12 日签发了中兴华审字（2019）第 030154 号带强调事项无保留意见审计报告。

根据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《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 号文）的要求，天业股份公司编制了后附的天业股份公司 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是天业股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计天业股份公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对天业股份公司实施 2018 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。为了更好地理解天业股份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 2018 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为天业股份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：天业股份公司 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

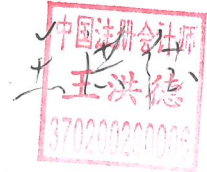
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 12 日

附件

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

金额单位：人民币万元

编制单位：山东天业恒基股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	山东天业房地产业开发集团有限公司	控股股东	其他应收款	260,099,500.56	58,000,000.00	27,893,900.00	42,563,094.00	303,430,306.56	资金往来	非经营性占用
小计	—	—	—	260,099,500.56	58,000,000.00	27,893,900.00	42,563,094.00	303,430,306.56	—	—
总计	—	—	—	260,099,500.56	58,000,000.00	27,893,900.00	42,563,094.00	303,430,306.56	—	—
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	济南显辉机械电子科技有限公司	注	应收账款	9,746,712.10	-	-	7,250,000.00	2,496,712.10	资金往来	非经营性往来
	山东伟泓新能源有限公司	注	应收账款	168,150,000.00	-	-	167,579,879.49	570,120.51	资金往来	非经营性往来
	山东航天建筑工程有限公司	注	应收账款	235,361,111.12	-	-	235,361,111.12	-	资金往来	非经营性往来
	山东君康贸易有限公司	注	应收账款	90,100,000.00	11,130,000.00	561,137.49	101,791,137.49	-	资金往来	非经营性往来
	山东泰联贸易有限公司	注	应收账款	153,977,083.34	-	-	153,977,083.34	-	资金往来	非经营性往来
	山东硕运建材有限公司	注	应收账款	154,002,777.78	-	-	154,002,777.78	-	资金往来	非经营性往来
	山东中留贸易有限公司	注	应收账款	153,587,500.00	-	-	153,587,500.00	-	资金往来	非经营性往来
	山东金动能黄金珠宝有限公司	注	应收账款	91,837,500.00	-	-	91,837,500.00	-	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	建平鑫茂矿业有限公司	注	应收账款	150,203,791.67	-	16,650,083.37	146,000,000.00	20,853,875.04	资金往来	非经营性往来
	枣庄市兴安装饰工程有限公司	注	应收账款	144,070,000.00	-	16,686,977.33	140,000,000.00	20,756,977.33	资金往来	非经营性往来
	枣庄广程新型建材有限公司	注	应收账款	159,339,166.68	-	16,327,500.03	155,500,000.00	20,166,666.71	资金往来	非经营性往来
	枣庄怡刚贸易有限公司	注	应收账款	149,505,220.00	-	16,069,652.29	145,470,000.00	20,104,872.29	资金往来	非经营性往来
	山东绘彩煤炭有限公司	注	应收账款	156,030,111.11	-	16,458,404.00	152,000,000.00	20,488,515.11	资金往来	非经营性往来
	山东厚兴矿用机械有限公司	注	应收账款	157,641,400.03	-	18,355,282.15	153,636,400.00	22,360,282.18	资金往来	非经营性往来
	青岛古镇东源置业有限公司	注	应收账款	61,228,333.33	-	7,131,666.65	60,000,000.00	8,359,999.98	资金往来	非经营性往来
	山东君康贸易有限公司	注	其他应收款	19,491,049.07	-	1,955,060.24	-	21,446,109.31	资金往来	非经营性往来
	山东伟鸿新能源有限公司	注	其他应收款	19,477,483.19	-	1,935,718.24	-	21,413,201.43	资金往来	非经营性往来
小计	—	—	—	2,073,749,239.42	11,130,000.00	112,131,481.79	2,017,993,389.22	179,017,331.99	—	—
总计	—	—	—	2,333,848,739.98	69,130,000.00	140,025,381.79	2,060,556,483.22	482,447,638.55	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

注：上述资金占用系山东天业房地产开发集团有限公司通过上述公司形成的控股股东资金占用，截止报告日，上述股东资金占用已经解除占用281,190,301.00元，剩余201,257,337.55元。