

关于鲁信创业投资集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2019] 37040005 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：鲁信创业投资集团股份有限公司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的专项审核报告

报告文号：瑞华核字【2019】37040005号

客户名称：鲁信创业投资集团股份有限公司

报告时间：2019-04-28

签字注册会计师：何峰（CPA：370300010008）
王传顺（CPA：370100010003）



011092019042806129951
报告文号：瑞华核字【2019】37040005号

事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-88095588

传真：010-88091190

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔9层

电子邮件：bangongshi@rhcnpcpa.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询



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: 9/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

关于鲁信创业投资集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】37040005号

鲁信创业投资集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了鲁信创业投资集团股份有限公司（以下简称“鲁信创投公司”）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的情况汇总表》（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信创投公司管理层的责任，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信创投公司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。



为了更好地理解鲁信创投公司 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。

本审核报告仅供鲁信创业投资集团股份有限公司 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·北京

中国注册会计师：

何峰

中国注册会计师：

王传顺

2019 年 4 月 28 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

金额单位：人民币万元

编制单位：鲁信创业投资集团股份有限公司	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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										非经营性占用
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										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联关系	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金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
小计										经营性往来
小计										
山东省高新技术创业投资有限公司		全资子公司	其他应收款	48,945.00	45,445.00	2,405.77	51,350.77	45,445.00		非经营性往来
山东省高新技术产业有限公司		全资子公司	其他应收款	4,855.04	30,198.71		30,201.43	4,852.33		非经营性往来
山东鲁信四砂泰山磨料有限公司		控股子公司	其他应收款	3,300.49	870.23		300.00	3,870.72		非经营性往来
山东鲁信四砂泰山磨具有限公司		控股子公司	其他应收款		651.87			651.87		非经营性往来
淄博四砂泰山砂纸有限公司		控股子公司	其他应收款	923.15				923.15		非经营性往来
山东信博洁具有限公司		控股子公司	其他应收款	878.56	28.70			907.26		非经营性往来
小计				58,902.25	77,194.52	2,405.77	81,852.20	56,650.33		
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	淄博理研泰山涂附磨具有限公司	联营企业	其他应收款	5.80				5.80		非经营性往来
小计				5.80				5.80		
总计				58,908.05	77,194.52	2,405.77	81,852.20	56,656.13		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照



统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号：000417

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬



证书号：17 发证时间：二〇二〇年七月五日
证书有效期至：二〇二〇年七月五日