

关于国投中鲁果汁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：国投中鲁果汁股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）65542288



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于国投中鲁果汁股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA6F0164

国投中鲁果汁股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了国投中鲁果汁股份有限公司(以下简称国投中鲁)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2023BJAA6B0061 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]126 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,国投中鲁编制了本专项说明所附的国投中鲁 2022 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是国投中鲁公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国投中鲁 2022 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。

除对国投中鲁 2022 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计国投中鲁 2022 年度财务报表时国投中鲁提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解国投中鲁 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国投中鲁为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

李 强



中国注册会计师：

李 强



二〇二三年三月二十九日

附件一

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：山东鲁泰纺织股份有限公司

单位：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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
大股东及其附属企业	资金往来方名称 国投财务有限公司 国投物业有限责任公司	往来方与上市公司的关联关系 大股东附属企业 大股东附属企业	上市公司核算的会计科目 货币资金 其他应收款	2022年年初占用资金余额 91,992,086.01 150.00	2022年度往来累计金额(不含利息) 4,762,475,791.79	2022年度往来资金的利息(如有) 683,594.53	2022年度偿还累计金额 4,682,406,233.26	2022年期末往来资金余额 162,715,239.07 150.00	往来形成原因 存款 押金	往来性质 经营性往来 经营性往来
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
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										

企业负责人：



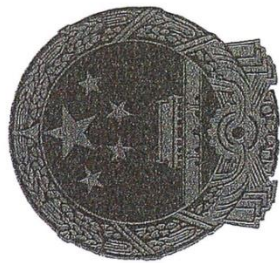
主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



证书序号: 0014624



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
你了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张克, 王留刚, 刘仁蓉, 陈露英, 谭小青

经营范围 审查企业会计报表, 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。(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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

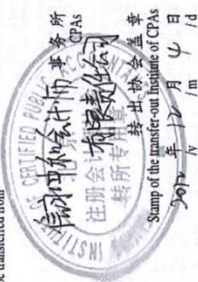


2022年11月14日

登记机关

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



证书编号：
No. of Certificate

110000120124

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1999年 6 月 1 日



姓名
Full name 华强

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1970年 11月 22日

工作单位
Working unit 北京中伦信会计师事务所

身份证号码
Identity card No. 110108701122046



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.



姓名：华强
证书编号：110000120124



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017



2011



5

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.



证书编号:
No. of certificate: 110101364750

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2013年 12月 07日

年 月 日
y m d

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.



姓名: 智月红
证书编号: 110101364750

年 月 日
y m d

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
y m d



中国注册会计师

姓名: 智月红
Full name: 智月红
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1984-09-11
Date of birth: 1984-09-11
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 130132198409112561
Identity card No.: 130132198409112561



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.



证书编号: 110101364750

批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 2013年 12月 27日

年 月 日
y m d

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.



姓名: 智月红
证书编号: 110101364750

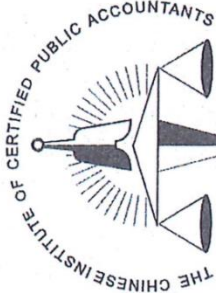
年 月 日
y m d

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
y m d



中国注册会计师

姓名: 智月红
性别: 女
出生日期: 1984-09-11
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 130132198409112561
Identity card No. 130132198409112561



附表 2

关于国投中鲁果汁股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2022 年度 占用资金的 利息(如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 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										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	/	/	/						/	/

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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2022 年度 占用资金的 利息(如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末占 用资金余额	占用 形成 原因	占用 性质
其他关联 资金往来	资金往 来方名 称	往来方与 上市公司 的关系	上市 公司 核算 的会 计科 目	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2022 年度 往来资金的 利息(如 有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来 形成 原因	往来 性质
大 股 东 及 其 附 属 企 业	国投财 务有限 公司	控股股 东、实际 控制人 的附属 企业	其他 反映 占用 实质 科目	91,992,086.01	4,752,475,791.79	653,594.53	4,682,406,233.26	162,715,239.07	存款	经营 性往 来
	国 投 物 业 有 限 责 任 公 司	控股股 东、实际 控制人 的附属 企业	其他 应收 款	150.00				150.00	押金	经营 性往 来
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业										非经 营性 往来
										非经 营性 往来
关联自 然 人										非经 营性 往来

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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2022 年度 占用资金的 利息(如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末占 用资金余额	占用 形成 原因	占用 性质
关联自然 人										非经 营性 往来
其他关联 方及其附 属企业										非经 营性 往来
其他关联 方及其附 属企业										非经 营性 往来
总计	/	/	/						/	/