

**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
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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的专项说明

鲁泰纺织股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

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的专项说明

致同专字（2024）第 371A005945 号

鲁泰纺织股份有限公司全体股东：

我们接受鲁泰纺织股份有限公司（以下简称“鲁泰纺织公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了鲁泰纺织公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 371A008683 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，鲁泰纺织公司编制了本专项说明所附的鲁泰纺织股份有限公司 2023 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、合法性及完整性是鲁泰纺织公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鲁泰纺织公司 2023 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。除了对鲁泰纺织公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度鲁泰纺织公司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。

本专项说明仅供鲁泰纺织公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十日

鲁泰纺织股份有限公司 2023 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

单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	淄博鲁诚纺织投资有限公司	控股股东	应付账款		1,562.28		1,562.28		租赁费	经营性往来
	诚舜石化（浙江舟山）有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		5,617.05		5,617.05		购天然气、油品	经营性往来
	山东希瑞新材料有限公司	控股股东的全资子公司之子公司	应收账款		12.85		12.85		售服饰、材料、餐饮服务、办公用品、福利	经营性往来
	淄博诚舜经贸有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		278.20		278.20		购食材、办公用品、材料等超市商品	经营性往来
	淄博诚舜经贸有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		26.44		26.44		售材料、电、自来水、原纱、面料、食品、采暖费、租赁费	经营性往来
	淄博诚舜袜业有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		812.92		812.92		购纸芯、袜筒、袜子等福利	经营性往来
	淄博诚舜袜业有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		92.85		92.85		售纱线、色织布、材料、电、自来水、采暖、蒸汽、租赁费	经营性往来
	淄博鲁诚石化销售有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		450.45		450.45		购油品、尿素	经营性往来
	淄博鲁诚石化销售有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		1.59		1.59		售电、材料、面料	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		3.18		3.18		售材料、服装	经营性往来
	淄博鲁美经贸有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		0.01		0.01		售服装	经营性往来
	淄博鲁群置业有限公司	控股股东的全资子公司	合同负债	64.97			64.97		供热设施配套费	经营性往来
	淄博鲁群置业有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		223.98		223.98		电、租赁费	经营性往来
	淄博鲁群置业有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		400.10		400.10		售服装、材料、供热装置开户费	经营性往来
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款		7,291.77		7,251.93	39.84	购助剂	经营性往来
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	控股股东的全资子公司	预付款项	19.73			19.73		购助剂	经营性往来
	淄博鲁瑞精细化工有限公司	控股股东的全资子公司	应收账款		32.52		32.52		售面料、衬衣卡、馒头、衬衣、餐饮服务	经营性往来
	香港东海国际有限公司	控股股东的全资子公司	应付账款	97.70	3,651.65		3,189.58	559.77	购助剂	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		3,159.32		3,159.32		购再生水、污水处理费	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		663.60		663.60		售电、材料、服装、设备、服务、污泥处置费	经营性往来

鲁泰纺织股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司的子公司及其附属企业	山东鲁联新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	56,900.60	27,270.26	1,928.47	33,604.77	52,494.56	代垫社保及委派人员工资、代垫费用；借款及利息	非经营性往来
	山东鲁联新材料有限公司	控股子公司	其他应付款	-	179.23	-	167.00	12.23	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	其他应收款	61.42	6,053.18	-	6,061.82	52.78	代垫社保及委派人员工资、代垫费用；	非经营性往来
	鲁丰织染有限公司	控股子公司	其他应付款	8,357.52	0.00	396.72	8,754.24	-	借款及利息	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	13.45	1,128.42	7.67	1,149.54	-	代垫社保及委派人员工资、代垫费用；借款及利息	非经营性往来
	淄博鑫胜热电有限公司	全资子公司	其他应付款	-	1.13	-	1.13	-	代垫费用；	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	0.05	284.37	-	284.42	-	代垫社保及委派人员工资、代垫费用	非经营性往来
	淄博鲁群纺织有限公司	全资子公司	其他应付款	0.20	91.58	-	20.89	70.89	代垫社保及委派人员工资、代垫费用	非经营性往来
	ZJ公司	全资子公司的孙公司	其他应收款	79,033.04	80,803.77	3,887.89	106,028.91	57,695.79	借款及利息	非经营性往来
	XZ公司	全资子公司的孙公司	其他应收款	21,825.33	23,609.14	1,053.00	32,954.38	13,533.09	借款及利息	非经营性往来
	SH公司	全资子公司的孙公司	其他应收款	12,414.13	6,999.18	410.60	19,820.21	3.70	借款及利息	非经营性往来
	山东鲁嘉进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	2,330.00	4,600.00	83.67	7,013.67	-	借款及利息	非经营性往来
	淄博市淄川区鲁泰职业培训学校	全资子公司	其他应收款	-	4.27	-	4.27	-	代垫社保及委派人员工资、代垫费用	非经营性往来
	淄博殷阳山庄酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	-	71.64	-	68.73	2.91	代垫社保及委派人员工资、代垫费用	非经营性往来
	淄博殷阳山庄酒店有限公司	全资子公司	其他应付款	-	6.72	-	6.72	-	代垫费用	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	-	17.30	-	17.30	-	收垫付工资款等	非经营性往来
	北京至曙管理咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.13	-	0.13	-	收垫付工资款等	非经营性往来
	WX公司	全资子公司的孙公司	其他应收款	18,966.37	84,723.52	2,872.07	24,279.12	82,282.84	借款及利息	非经营性往来
	海南辉麟国际控股有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	代垫社保及委派人员工资、代垫费用；	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				200,084.50	260,124.71	10,640.09	264,100.90	206,748.40		-

本表于 2024 年 4 月 10 日获第十届董事会第二十次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：