



# 关于山东鲁北化工股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

利安达专字[2014]第1028号

## 山东鲁北化工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鲁北化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2013年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2014年2月26日出具了利安达审字[2014]第1035号标准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，贵公司编制了后附的2013年度山东鲁北化工股份有限公司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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2013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。除了对贵公司实施2013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。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：山东鲁北化工股份有限公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年二月二十四日

附件:

## 公司2013年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 山东鲁北化工股份有限公司

单位: 人民币元

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	期初占用资金余额	报告期内占用累计发生金额(不含利息)	报告期内占用资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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	山东鲁北企业集团总公司	控股股东	应付账款	-	24,800,000.00		24,800,000.00	-		非经营性占用
	小计			-	24,800,000.00		24,800,000.00	-		
	无棣海川安装工程有限公司	同一母公司	应收账款	389,429.58	200,000.00		589,429.58	-		
	山东鲁北钛业有限公司	同一母公司	应收账款	-10,556.60	10,556.60			-		
	山东金海钛业资源科技有限公司	同一母公司	应收账款	-	16,170,480.00		16,170,480.00	-		
	山东鲁北海生生物有限公司	同一母公司	其他应收款	-1,540,131.44	6,540,131.44		5,000,000.00	-		
	小计			-1,161,258.46	22,921,168.04		21,759,909.58	-		
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	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	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东鲁北企业集团总公司	控股股东	应付账款	10,685,479.50	20,648,636.74		17,145,089.04	7,181,931.80	租赁资产、采购货物	经营性往来
	山东无棣鲁北化工建安有限公司	同一母公司	应付账款	270,312.96	2,393,093.82		2,262,633.08	139,852.22	接受劳务	
	无棣海生运输有限公司	同一母公司	其他应付款	91,536.87	91,536.87			-		
	山东鲁北企业集团总公司水泥厂	同一母公司	应付账款	8,240.00				8,240.00	采购货物	
	无棣海通盐化工	同一母公司	应付账款	770,252.93	770,252.93		-	-		
	小计			11,825,822.26	23,903,520.36		19,407,722.12	7,330,024.02		
	无棣海川安装工程有限公司	同一母公司	应收账款	-655,399.33	4,701,015.23		3,094,887.21	950,728.69	接受劳务	
	山东鲁北海生生物有限公司	同一母公司	其他应收款	1,540,731.44	1,146,961.60		2,687,693.04	-		
	山东鲁北钛业有限公司	同一母公司	应收账款	424,867.23	7,414,123.00		5,000,000.00	2,838,990.23	销售货物等	
	山东金海钛业资源科技有限公司	同一母公司	应收账款	954,626.40	2,625,772.83		1,413,718.26	2,166,680.97	销售货物等	
	小计			2,264,825.74	15,887,872.66		12,196,298.51	5,956,399.89		

法定代表人: 陈树常

主管会计工作的负责人: 马文举

会计机构负责人: 胡林浩