

烟台鲁顺食品股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明  
2015 年度

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

# 报 告 书

R E P O R T

## 目 录

- 一、专项说明
- 二、报告附件
  - 1、2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
  - 2、事务所营业执照复印件
  - 3、事务所执业证书复印件
  - 4、事务所证券业务许可证复印件
  - 5、签字注册会计师证书复印件

## 关于烟台鲁顺食品股份有限公司 2015 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中天运[2016]普字第 90500 号

烟台鲁顺食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了烟台鲁顺食品股份有限公司（以下简称“鲁顺食品”）2015 年 12 月 31 日资产负债表，2015 年度利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注并出具中天运[2016]审字第 90633 号标准无保留意见审计报告基础上，审核了鲁顺食品 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）的规定，鲁顺食品编制了后附的 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下称“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顺食品管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计鲁顺食品 2015 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。除了对鲁顺食品实施 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，我们未发现汇总表的所有重大方面与已审计的财务报表存在不一致之处。

为了更好地理解鲁顺食品 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为鲁顺食品披露 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。



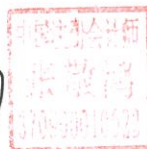
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一六年四月十二日

中国注册会计师：

张敬鸿



中国注册会计师：

郝建军



附件

编制单位：烟台顺食品股份有限公司

金额单位：人民币元

### 2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



资金占用类别	占用方与公司的 关联方关系	公司核算的会计 科目	2015年年初占用 资金余额	2015年度占用累 计发生金额	2015年度占用资 金的利息	2015年度偿还累 计发生金额	2015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									
小计			—	—	—	—	—		—
前大股东及其 附属企业									
小计			—	—	—	—	—		—
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			—	—	—	—	—		—
其他关联方及 其附属企业									
小计			—	—	—	—	—		—
总计			—	—	—	—	—		—

法定代表人：

*史鲁霞*

主管会计工作负责人：

*何贵云*

会计机构负责人：

*何贵云*

编号:1 01880010



# 营业执照

(副本)<sup>(11-1)</sup>

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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、资产评估;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

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。

2016



qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

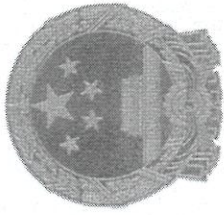
证书序号: NO. 019580

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

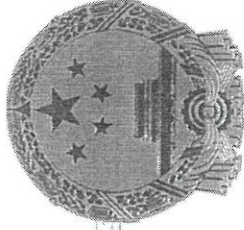


中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
 主任会计师: 祝卫  
 办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701---704  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 11000204  
 注册资本(出资额): 1000万元  
 批准设立文号: 京财会许可(2013) 0079号  
 批准设立日期: 2013-12-02



证书序号: 000437

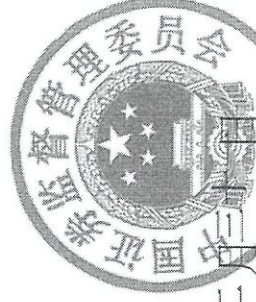
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中天会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫



证书号：27

发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日





姓名: 张敬涛  
 Full name: 张敬涛  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-11-25  
 Date of birth: 1989-11-25  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 身份证号: 370102691125371  
 Identity card No.: 370102691125371



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 renewal.



证书编号: 370800010022  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年05月22日  
Date of issuance: 2000 年 05 月 22 日

2015年 3月 18日

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.



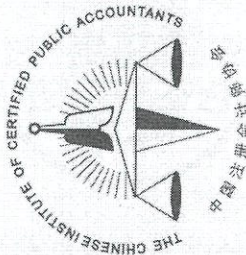
2016年03月08日

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.

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 郝建军  
 Full name: 郝建军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1961-09-10  
 Date of birth: 1961-09-10  
 工作单位: 中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所  
 身份证号码: 372801196109103110  
 Identity card No.: 372801196109103110



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: 370900010006  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

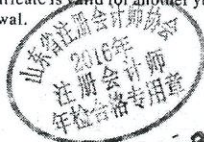
发证日期: 2007 年 12 月 24 日  
Date of Issuance

2015年 3月 18日

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.



2016年 3月 08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.

年 月 日  
/y /m /d