



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街乙 56 号  
方圆大厦 15 层

15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,  
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100044

## 关于山东利达产业发展股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的 专项意见

天圆全专审字[2016]000412 号

山东利达产业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了山东利达产业发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 19 日出具了无保留意见的审计报告。

根据《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《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）的要求，贵公司编制了 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，此专项意见应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项意见仅供贵公司 2015 年度年报披露目的使用，不得用于任何其他目的。

附件：山东利达产业发展股份有限公司 2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表



北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一六年四月十九日

山东利达产业发展股份有限公司2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山东利达产业发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度发生额(含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	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	于大伟	股东	其他应收款	5,104.38		17.52	5,121.90		资金拆借	资金拆借
小计				5,104.38		17.52	5,121.90			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				5,104.38		17.52	5,121.90			
其它关联方资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及附属企业										经营性往来
挂牌公司的子公司及附属企业										非经营性往来
关联自然人及其控制的人										非经营性往来
其他关联人及附属企业										非经营性往来
总计										

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







# 营业执照

(副本)<sup>(3-2)</sup>

统一社会信用代码 911101080896649376

名称 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区中关村南大街乙56号1502-1509单元

执行事务合伙人 孙小波

成立日期 2013年12月30日

合伙期限 2013年12月30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；法律、法规规定的其他业务。  
开展经营活动。



在线扫码获取详细信息



仅供天圆全字[2016]

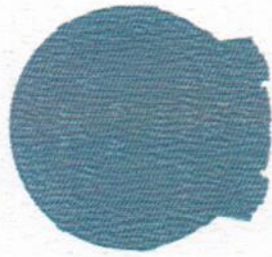
号报告附件使用

登记机关



2015 年 12 月 24 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。



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：孙小波

办公场所：北京市海淀区中关村南大街乙56号1502-1509单元

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000374

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可（2013）0085号

批准设立日期：2013-12-12

证书序号：NO. 019692

## 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》。



仅供宋圆全字[2016]



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000458

# 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  
北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 孙小波

仅供天圆全[2016]

号报告附件使用



证书号: 19 发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日

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

天圆全有限



事务所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 7月 4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天圆全(特普)



事务所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 7月 4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.



3



王敏燕 女  
1977/11/26  
山东德县南关街道办事处  
1101080445824  
370121197711267436





中国注册会计师协会

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



2016年03月01日

年 /m /d

7



姓名 陈海英

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1971-12-12

Date of birth

工作单位 北京天圆全会计师事务所有限公司烟台分所

Working unit

身份证号码 370682197112120238

Identity card No.

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



同意调出

Agree the holder to be transferred from

北京天圆全会计师事务所

事务所 CPAs

有限公司烟台分所

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 11月 3日

年 /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

北京天圆全会计师事务所

事务所 CPAs

(特殊普通合伙)烟台分所

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 11月 3日

年 /m /d

10