

山东玲珑轮胎股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于山东玲珑轮胎股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2019)第1776号
(第一页, 共二页)

山东玲珑轮胎股份有限公司董事会:

我们审计了山东玲珑轮胎股份有限公司(以下简称“玲珑轮胎公司”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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(以下简称“财务报表”),并于2019年4月18日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10092号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是玲珑轮胎公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2018年12月31日止年度玲珑轮胎公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,玲珑轮胎公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是玲珑轮胎公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2019)第 1776 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由玲珑轮胎公司编制的截至 2018 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为玲珑轮胎公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2019 年 4 月 18 日

注册会计师


蓝世红



注册会计师


乔周玮



山东玲珑轮胎股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2018 年 12 月 31 日止年度



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	2018 年期初 占用资金余额	2018 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 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				不适用	不适用				
小计				不适用	不适用				
前大股东及其附属企业				不适用	不适用				
小计				不适用	不适用				
总计				不适用	不适用				

山东玲珑轮胎股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

其它关联 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	2018 年期初 往来资金余额	2018 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东玲珑英威医院有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,770,167	(3,770,167)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	招远玲珑热电有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,062,575	(3,062,575)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东玲珑置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	2,671,902	(2,671,902)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	招远山铃汽车销售有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,242,193	(1,224,759)	17,434	销售物资及备品备件	经营性往来
	武城县英泰置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	356,998	(356,998)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
大股东及其 附属企业	招远玲珑水泥有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	344,912	(344,912)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东中亚轮胎试验场有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	344,580	(344,580)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	玲珑集团北京中成英泰科贸 有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	309,449	(309,449)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	玲珑集团有限公司	最终控股母公司	应收账款	-	248,561	(248,561)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东兴隆盛物流有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	32,464	(32,464)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	招远玲珑汽车商城有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	2,581	(2,581)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
小计				-	12,386,382	(12,368,948)	17,434		

山东玲珑轮胎股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币元

其它关联 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	2018 年期初 往来资金余额	2018 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	广西玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	808,958,661	720,822,342	(455,518,442)	1,074,262,561	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	山东玲珑机电有限公司	控股子公司	其他应收款	184,162,967	664,305,978	(569,768,705)	278,700,240	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	德州玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	36,727,034	171,846,120	(66,904,704)	141,668,450	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	湖北玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	-	324,865,688	(257,211,000)	67,654,688	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	玲珑轮胎(上海)有限公司	控股子公司	其他应收款	180,400,000	13,401,250	-	193,801,250	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	山东玲珑橡胶科技有限公司	控股子公司	其他应收款	176,998,770	118,757,551	-	295,756,321	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	北京天诚玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	24,917,406	11,918,000	-	36,835,406	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	玲珑国际轮胎(泰国)有限公司	控股子公司	其他应收款	13,782,681	3,975,194	(1,649,256)	16,108,619	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	北京玲珑蒲公英科技发展 有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,010,000	-	5,010,000	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	山东阿特拉斯智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,000,000	-	2,000,000	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	阿特拉斯篮球俱乐部有限公司	控股子公司	其他应收款	-	230,000	-	230,000	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	北京天成地坤文化体育发展 有限公司	控股子公司	其他应收款	1,010,000	3,630,000	-	4,640,000	资金周转、代付款项等	非经营性往来
小计				1,426,957,519	2,040,762,123	(1,351,052,107)	2,116,667,535		
总计				1,426,957,519	2,053,148,505	(1,363,421,055)	2,116,684,969		

本汇总表已于 2019 年 4 月 18 日获董事会批准。

法定代表人: 王锋

主管会计工作的负责人: 洪盟

会计机构负责人: 洪盟