



常州腾龙汽车零部件股份有限公司

非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的
专项说明

中天运[2021]核字第 90212 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



目 录

| | |
|--------------------------------|---|
| 1、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明.. | 1 |
| 2、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... | 3 |
| 3、 事务所营业执照复印件..... | 4 |
| 4、 事务所执业证书复印件..... | 5 |
| 5、 签字注册会计师资质证明复印件..... | 6 |

**关于常州腾龙汽车零部件股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明**

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
中天运[2021]核字第 90212 号
审 计 用 章

常州腾龙汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了常州腾龙汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了中天运[2021]审字第 90390 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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）的有关要求，贵公司编制了后附的 2020 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。


我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

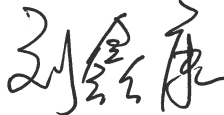
附件：常州腾龙汽车零部件股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(本页无正文, 为中天运会计师事务所(特殊普通合伙)关于常州腾龙汽车零部件股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(中天运[2021]核字第90212号)之盖章页)



中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



二〇二一年四月二十八日

附件:

2020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:常州腾龙汽车零部件股份有限公司 | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|---------|--------|--|
| 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 | 2020年期初占用 资金余额 | 2020年度占用累计发生 金额(不含利息) | 2020年度往来资金的 利息(如有) | 2020年度偿还累计 发生金额 | 2020年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 | |
| 大股东及其附属企业 | 江苏泽邦包装材料有限公司 | 实际控制人控制的公司 | 其他应收款 | 484,813.28 | 4,097,084.57 | | 4,581,897.85 | - | 代垫电费 | 非经营性往来 | |
| | 常州富莱克汽车零部件制造有限公司 | 实际控制人控制的公司 | 其他应收款 | 320,230.02 | 452,850.97 | | 773,080.99 | - | 代垫电费 | 非经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 805,043.30 | 4,549,935.54 | | 5,354,978.84 | - | | | |
| 前大股东及其附属企业 | - | - | - | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 805,043.30 | 4,549,935.54 | | 5,354,978.84 | | | | |
| 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 | 2020年期初占用 资金余额 | 2020年度占用累计发生 金额(不含利息) | 2020年度往来资金的 利息(如有) | 2020年度偿还累计 发生金额 | 2020年期末占用 资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
| 大股东及其附属企业 | 香港富莱德投资控股有限公司 | 实际控制人控制的公司 | 应收账款 | 1,155,000.00 | 605,000.00 | | | 1,760,000.00 | 委托经营管理费 | 经营性往来 | |
| | 江苏泽邦包装材料有限公司 | 实际控制人控制的公司 | 其他应收款 | 376,200.00 | 820,800.00 | | 1,197,000.00 | - | 应收房租费 | 经营性往来 | |
| | 常州富莱克汽车零部件制造有限公司 | 实际控制人控制的公司 | 其他应收款 | 485,333.45 | 321,813.22 | | 807,146.67 | - | 应收房租费 | 经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 2,016,533.45 | 1,747,613.22 | | 2,004,146.67 | 1,760,000.00 | | | |
| | 常州腾龙菱极睿汽车电子科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 85,048.04 | | | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 宜宾天瑞达汽车零部件有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 10,159.55 | 15,847.09 | | 26,006.64 | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 陕西腾龙泰德汽车零部件制造有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,042.06 | 5,015,847.09 | | 5,015,847.09 | 6,042.06 | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 江苏福莱新伯汽车零部件制造有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 2,237,852.81 | | 2,237,852.81 | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 柳州龙润汽车零部件制造有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 25,499.66 | | | | 25,499.66 | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 常州腾龙天发汽车节能科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 290,470.00 | | 290,470.00 | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 常州大钧汽车零部件制造有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | - | 499,691.98 | | 499,691.98 | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| | 常州腾龙轻合金材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 5,352,429.53 | | 5,352,429.53 | - | 代垫款项 | 非经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 41,701.27 | 13,497,186.54 | | 13,507,346.09 | 31,541.72 | | | |
| 关联自然人及其控制的企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 2,058,234.72 | 15,244,799.76 | | 15,511,492.76 | 1,791,541.72 | | | |



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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

负责人 祝卫

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。（市场主体依法自主选
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；不得从事国家
和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼104



登记机关

2020年11月18日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0000004

说明

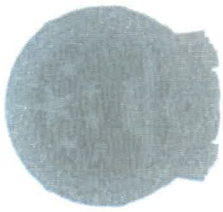
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：



中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书

名称 中天会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701
-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：



证书编号: 320000100060
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年三月二十七日
Date of Issuance

姓名: 陈晓龙
Sex: 男
出生日期: 1983-08-21
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司
身份证号码: 320721198308214410

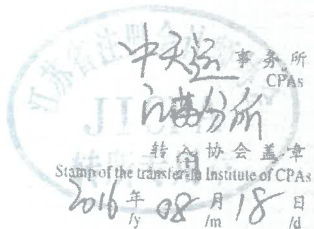


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



陈晓龙(320000100060)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



| | |
|-------------------|-----------------------|
| 姓名 | 刘鑫康 |
| Sex | 男 |
| Date of birth | 1986-07-07 |
| Working unit | 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所 |
| Identity card No. | 362204198607078450 |



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 /y 月 /m 日 /d

刘鑫康(110002040281)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110002040281
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

特殊普通合伙