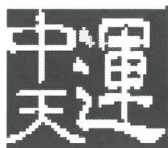


常州腾龙汽车零部件股份有限公司

**控股股东及其他关联方资金
占用及清偿情况的
专项说明（修订版）**

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、 控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况的专项说明	1
2、 非经营性资金占用及其他关联资金往来及清偿情况汇总表	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 年度控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况的 专项说明（修订版）

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 验 报 告

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及清偿情况汇总表（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及清偿情况，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。

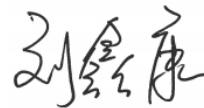
附件：常州腾龙汽车零部件股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来及清偿情况汇总表

(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及清偿情况的专项说明(修订版)(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: 



二〇二一年四月二十九日

附件:

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来及清偿情况汇总表 (修订版)

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	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 (注1)	非经营性占用
	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 (注1、注2)	非经营性占用
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 (注3)	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		
上市公司的子公司及其附属企业	常州腾龙麦极客汽车电子科技有限公司	子公司	其他应收款	-	85,048.04		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
	江苏福莱斯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		

注1: 代收代缴电费的相关说明: 由于之前厂房历史规划原因, 在供电部门公司整个园区只有一个户名以及一个划款账户, 由公司统一向供电部门缴纳电费。江苏泽邦包装材料有限公司 (以下简称“江苏泽邦”)、常州富莱克汽车零部件制造有限公司 (以下简称“常州富莱克”) 租用了公司的厂房, 设置了独立的电表, 但无法独立向供电公司缴纳电费, 需要公司为其代收代缴电费。公司与供电部门结算后, 每月按照实际度数电费金额开票给江苏泽邦、常州富莱克, 江苏泽邦、常州富莱克按照开票金额付款给公司。2020年度, 公司与江苏泽邦发生代收代缴电费409.71万元, 包括2020年初尚未支付的代收代缴电费48.48万元, 合计458.19万元均在2020年度及时归还, 期末无资金占用余额; 2020年度, 公司与常州富莱克发生代收代缴电费45.17万, 包括2020年初尚未支付的代收代缴电费32.02万元, 合计77.19万元均在2020年度及时归还, 期末无资金占用余额。

公司为了减少大股东及其附属企业、其他关联方对于公司资金的非经营性资金占用, 公司决定自2021年开始, 不再为相关关联方代收代缴电费, 代收代缴电费的业务模式变更为先由关联方按照预估的电费预付给公司电费, 先预存电费金额后使用。后续公司与供电部门结算后按照实际电费金额与相关关联方进行结算。

注2: 2020年度公司代收代缴常州富莱克的社保及公积金0.12万元, 常州富莱克及时归还了代收代缴的社保及公积金0.12万元, 期末无资金占用余额。

注3: 香港富莱德投资控股有限公司 (Fleder Investments Hongkong Ltd. 简称“Fleder控股”) 签署《委托经营管理协议》, Fleder控股将持有100%股权的无锡富莱克波纹管有限公司、Flexider Poland SP. ZO. O. 及Tuyaux Flexibles Rudolph S.A. (France) 公司 (以上三家企业简称为“标的公司”) 委托给本公司进行经营管理。委托期限为本协议生效之日起三年, 年托管费用为第一个管理年度人民币100万元 (含税价), 以后每个管理年度在前一管理年度的基础上增加10%, 本期公司确认托管费收入60.5万元 (含税)。2020年底尚未收回的委托经营管理费176.00万元已于2021年3月全部收回。



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

法定代表人 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704



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 00000004

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》。

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）

首席合伙执行人 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11门701
-704

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 1100204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号



发证机关：





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: 2016年08月27日
Date of Issuance: 2016/08/27

姓名: 陈晓龙
Full name: Chen Xiaolong
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1983-08-21
Date of birth: 1983-08-21
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司
Working unit: Jiangsu Tianheng Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 320721198308214410
Identity card No.: 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

日
/d



姓名	刘鑫康
性别	男
出生日期	1986-07-07
工作单位	中天会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号码	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

火