

山东玲珑轮胎股份有限公司

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 山东玲珑轮胎股份有限公司2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

报告文号： 普华永道中天特审字(2021)第1901号

客户名称： 山东玲珑轮胎股份有限公司

报告时间： 2021-04-12

签字注册会计师： 蓝世红 (CPA: 110001750039)  
乔周玮 (CPA: 310000073250)



010212021040906547828

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第1901号

事务所名称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 13764149027

传真：

通讯地址：

电子邮件： carrie.j.yan@cn.pwc.com

---

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

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(2021)第1901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”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020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(以下合称“财务报表”),并于2021年4月12日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)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2020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》(证监会公告【2017】16号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的要求,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(2021)第 1901 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所有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 2020 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所有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  
2021 年 4 月 12 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

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 2020 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	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 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
现大股东及其附属企业					不适用				
小计					不适用				
前大股东及其附属企业					不适用				
小计					不适用				
总计					不适用				



山东玲珑轮胎股份有限公司

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(续)

截至 2020 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 关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	山东玲珑置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	6,491,106	-	6,491,106	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	-	6,441,343	(6,441,343)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	招远山玲汽车销售有限公司	受同一母公司控制	应收账款	29,164	1,714,031	(1,617,903)	125,292	销售轮胎	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	-	287,705	(287,705)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东玲珑英诚医院有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	15,211	(15,211)	-	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	-	59,400	(59,400)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东一路交通科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,908,764	(3,908,764)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	招远玲珑水泥有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	123,410	(123,410)	-	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	-	2,008,900	(2,008,900)	-	销售物资及备品备件、 提供房屋租赁服务	经营性往来
	招远市逸品物业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	8,672	(8,672)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东山玲新能源开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1,428,002	(1,428,002)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
英诚(烟台)健康医疗发展有限 公司	受同一母公司控制	应收账款	-	50,000	(50,000)	-	提供房屋租赁服务	经营性往来	
小计				29,164	22,536,544	(15,949,310)	6,616,398		



山东玲珑轮胎股份有限公司

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(续)



截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

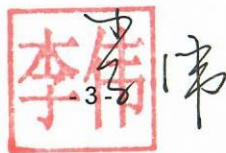

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2020 年期初 往来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度 偿还累计 发生金额	2020 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	广西玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	831,234,158	727,403,337	(1,026,512,849)	532,124,646	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	山东玲珑机电有限公司	控股子公司	其他应收款	399,362,736	381,000,000	(422,264,900)	358,097,836	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	400,000,000	823,580,985	(1,030,892,690)	192,688,295	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	1,002,356,686	989,495,683	(797,737,073)	1,194,115,296	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	177,943,750	135,750	(40,000,000)	138,079,500	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	325,787,092	56,085,496	-	381,872,588	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	43,834,247	7,470,000	-	51,304,247	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	20,811,034	13,121,603	-	33,932,637	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	7,110,000	4,400,000	-	11,510,000	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	-	130,498	-	130,498	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	410,000	-	(410,000)	-	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	2,544,000	2,457,645	(5,001,645)	-	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	香港天成投资贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,902,798	(2,428,059)	474,739	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	吉林玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	-	105,844,500	(24,923,370)	80,921,130	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	山东迪威新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,000	-	1,000	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	Linglong Netherlands B.V.	控股子公司	其他应收款	-	133,322	(94,820)	38,502	资金周转、代付款项等	非经营性往来
	小计				3,211,393,703	3,114,162,617	(3,350,265,406)	2,975,290,914	
总计				3,211,422,867	3,136,699,161	(3,366,214,717)	2,981,907,311		

本汇总表已于 2021 年 4 月 12 日经董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：