

山东玲珑轮胎股份有限公司

2023 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(2024)第1814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”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年4月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2024)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2023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《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理(2023年12月修订)》第六号《定期报告》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(2024)第 1814 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作出结论。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 2023 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
2024 年 4 月 24 日



注册会计师

注册会计师



宋 爽



谭 磊

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 2023 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	2023 年期初 占用资金余额	2023 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2023 年度 占用资金 的利息 (如有)	2023 年度 偿还累计 发生金额	2023 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 2023 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	2023 年期初 往来资金 余额	2023 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2023 年度 偿还累计 发生金额	2023 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、应收票据	8,514,008	2,243,848	(5,118,942)	5,638,914	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	3,392,414	2,448,237	(474,732)	5,365,919	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、应收票据	1,050,297	1,095,403	(405,342)	1,740,358	销售物资及备品备件	经营性往来
	喜覃生物科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款、其他应收款	-	1,765,298	(173,150)	1,592,148	销售物资及备品备件、 提供房屋租赁服务	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	1,019,231	146,025	-	1,165,256	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	195,316	4,722,953	(4,600,000)	318,269	销售轮胎	经营性往来
	湖北玲珑置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款、应收票据	291,656	310,946	(291,656)	310,946	销售物资及备品备件	经营性往来
	玲珑集团有限公司	母公司	应收账款	-	619,792	(338,832)	280,960	销售物资及备品备件	经营性往来
	山东三营装备器械有限公司	受同一母公司控制	应收账款	394,120	4,030,805	(4,405,220)	19,705	销售废料	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	-	9,976	(6,668)	3,308	销售物资及备品备件	经营性往来
	湖北玲珑新能源有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,676,817	(3,676,817)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	吉林山玲新能源有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	3,151,756	(3,151,756)	-	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、其他应收款	-	2,148,987	(2,148,987)	-	销售物资及备品备件、 提供房屋租赁服务	经营性往来
	德州欧典环保科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	700,600	(700,600)	-	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	2,397,022	669,303	(3,066,325)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	广西山玲新能源有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	346,282	(346,282)	-	销售物资及备品备件	经营性往来
	中路慧能检测认证科技有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	296,450	(296,450)	-	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	-	199,616	(199,616)	-	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	-	141,191	(141,191)	-	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	其他应收款	-	50,000	(50,000)	-	提供房屋租赁服务	经营性往来
招远玲珑汽车销售有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	34,532	(34,532)	-	销售物资及备品备件	经营性往来	
玲珑集团德州科贸有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	19,951	(19,951)	-	销售物资及备品备件	经营性往来	
小计				17,254,064	28,828,768	(29,647,049)	16,435,783		

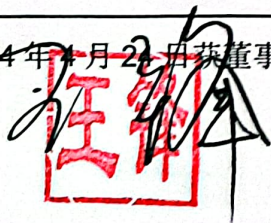
山东玲珑轮胎股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
 截至 2023 年 12 月 31 日止年度

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	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2023 年度 往来资金 的利息	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司 及其附属 企业	Linglong International Europe d.o.o. Zrenjanin.	控股子公司	其他应收款、 债权投资	839,638,205	1,234,113,810	34,106,136	(14,283,596)	2,093,574,555	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	750,986,177	2,018,485,598	-	(1,165,895,300)	1,603,576,475		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、 债权投资	37,911,107	1,143,352,293	20,021,728	-	1,201,285,128		非经营性往来
	广西玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	885,391,083	871,686,672	-	(860,000,000)	897,077,755		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	433,454,899	70,379,201	-	(4,332,547)	499,501,553		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	490,705,132	1,904,179,850	-	(1,953,244,667)	441,640,315		非经营性往来
	陕西玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	195,410,000	181,520,000	-	-	376,930,000		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	762,028,281	1,022,097,000	-	(1,548,868,808)	235,256,473		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、 其他流动资产	12,164,936	236,533,877	1,933,105	(36,232,687)	214,399,231		非经营性往来
	玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	467,710,975	166,000,000	-	(450,519,070)	183,191,905		非经营性往来
	安徽玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	2,180,000	120,495,500	-	(2,229,410)	120,446,090		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	89,368,401	1,000,600	-	(11,001)	90,358,000		非经营性往来
	北京玲珑轮胎有限公司	控股子公司	其他应收款	40,790,431	5,500,000	-	-	46,290,431		非经营性往来
	山东阿特拉斯国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	-	63,754,514	-	(30,185,468)	33,569,046		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	9,560,000	2,097,821	-	-	11,657,821		非经营性往来
	山东阿特拉斯智能科技公司	控股子公司	其他应收款	29	3,922,502	-	-	3,922,531		非经营性往来
	上海格润玛克斯新材料合伙企业(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	-	3,674,000	-	-	3,674,000		非经营性往来
	Linglong Netherlands B.V.	控股子公司	其他应收款	631,201	559,642	-	-	1,190,843		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	-	1,609,004,477	-	(1,609,004,477)	-		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	2,000	-	-	(2,000)	-	非经营性往来		
小计				5,017,932,857	10,658,357,357	56,060,969	(7,674,809,031)	8,057,542,152		
总计				5,035,186,921	10,687,186,125	56,060,969	(7,704,456,080)	8,073,977,935		

本汇总表已于 2024 年 1 月 22 日获董事会批准。

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

