

山东玲珑轮胎股份有限公司

2016 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(2017)第1673号  
客户名称： 山东玲珑轮胎股份有限公司  
报告时间： 2017-04-24  
签字注册会计师： 贾娜 (CPA: 110001750022)  
蒋颖 (CPA: 110001750060)



0212017040001018133  
报告文号：普华永道中天特审字(2017)第1673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](mailto:carrie.j.yan@cn.pwc.com)

---

防伪查询网址：<http://www.sdcpacpvfw.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(2017)第1673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”)2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016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(以下简称“财务报表”),并于2017年4月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2017)第10105号的标准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2016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(2017)第 1673 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 2016 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  
2017 年 4 月 24 日



注册会计师

  
贾娜

注册会计师

  
蒋颖

山东玲珑轮胎股份有限公司 2016 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 2016 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	2016 年期初 往来资金余额	2016 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2016 年度 偿还累计 发生金额	2016 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	招远东方锁业有限公司	同一最终实际控制人	应收账款	67,965	-	-	67,965	销售备品备件	经营性往来
	山东兴隆盛物流有限公司	同一最终控股母公司	应收账款	-	64,338	(64,338)	-	销售轮胎	经营性往来
	山东玲珑英诚医院有限公司	同一最终控股母公司	应收账款	-	11,592	(11,592)	-	销售备品备件	经营性往来
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	784,499,485	25,751,842	-	810,251,327	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	201,184,420	218,583,220	-	419,767,640	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	-	192,190,010	-	192,190,010	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	2,247,058	37,649,312	-	39,896,370	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	18,660,822	2,830,000	-	21,490,822	资金周转、代付款项等	非经营性往来
<b>总计</b>				1,006,659,750	477,080,314	(75,930)	1,483,664,134		

本汇总表已于 2017 年 4 月 24 日获董事会批准。

法定代表人：王锋



主管会计工作的负责人：

吕晓燕



会计机构负责人：

吕晓燕

