

风神轮胎股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告

2021 年度

1  
(1)



## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 风神轮胎股份有限公司2021关联方占用  
资金情况专项报告

报告文号： 信会师报字[2022]第ZA12089号

客户名称： 风神轮胎股份有限公司

报告日期： 2022-04-28

签字注册会计师： 杨宝萱 （CPA：370200080056）  
兰河鹏 （CPA：310000061939）



010212022042710828057  
报告文号：信会师报字[2022]第ZA12089号

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 0532-85830978

传真：

通讯地址： 上海市黄浦区南京东路61号四楼

电子邮件： [lixincpa@bdo.com.cn](mailto:lixincpa@bdo.com.cn)

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.cn>），输入防伪编号进行查询。

## 关于风神轮胎股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项报告

信会师报字[2022]第 ZA12089 号

风神轮胎股份有限公司全体股东：

我们审计了风神轮胎股份有限公司(以下简称“风神股份”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA12070 号的无保留意见审计报告。

风神股份管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是风神股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计风神股份 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解风神股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供风神股份为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二二年四月二十八日

风神轮胎股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用资金发生额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还资金余额	2021 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	双喜轮胎工业股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	21.91		0.34	22.25		代垫款项	非经营性往来
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来资金发生额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还资金余额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京橡胶工业研究院设计院有限公司	同一最终控制方	应收款项融资		5.00			5.00	货款	经营性往来
	途普贸易(北京)有限公司	同一最终控制方	应收款项融资	1,509.45	1,529.26		2,758.28	280.43	货款	经营性往来
	北京橡胶工业研究院设计院有限公司	同一最终控制方	应收票据		57.49			57.49	货款	经营性往来
	途普贸易(北京)有限公司	同一最终控制方	应收票据		2,205.24		834.57	1,370.67	货款	经营性往来
	Prometeon Tyre Group S.r.l.	同一最终控制方	应收账款	216.63	5,111.85		4,997.77	330.71	货款	经营性往来
	途普贸易(北京)有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,130.06	10,641.84		10,885.44	886.46	货款	经营性往来
大股东及其附属企业	青岛豫六输送带有限公司	同一母公司	应收账款	0.51			0.51		货款	经营性往来
	中国化工橡胶桂林轮胎有限公司	同一母公司	预付账款	37.99			37.99		货款	经营性往来
	中国蓝星(集团)股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	39.89	239.33		239.33	39.89	租赁往来款	经营性往来
	Prometeon Tyre Group S.r.l.	同一最终控制方	其他应收款	4.82	4.80		9.62		托管费	经营性往来
	途普贸易(北京)有限公司	同一最终控制方	其他应收款	74.66	316.61		391.27		运费	经营性往来
	北京橡胶工业研究院设计院有限公司	同一最终控制方	其他应收款	44.73	21.47		66.20		货款	经营性往来
	双喜轮胎工业股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	93.75	150.00		243.75		租赁费	经营性往来
	中国化工橡胶有限公司	母公司	其他应收款	8.50	102.00		110.50		托管费	经营性往来

风神轮胎股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

单位: 万元

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	风神轮胎 (太原) 有限公司	子公司	预付账款	5,959.50			5,959.50		货款	经营性往来
	风神轮胎 (太原) 有限公司	子公司	应收账款		3,593.60		1,727.13	1,866.47	货款	经营性往来
	风神轮胎 (香港) 有限公司	子公司	应收账款		627.80		228.62	399.18	货款	经营性往来
	风神轮胎 (俄罗斯) 有限公司	子公司	应收账款		108.00			108.00	货款	经营性往来
	风神轮胎 (太原) 有限公司	子公司	应收款项融资	6,249.73	1,083.00		7,118.73	214.00	货款	经营性往来
	风神轮胎 (太原) 有限公司	子公司	应收票据		3,380.50		2,839.08	541.42	货款	经营性往来
	风神轮胎 (太原) 有限公司	子公司	其他应收款	93,078.12	47,057.55		40,655.99	99,479.68	货款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	河南轮胎集团有限责任公司	公司股东	其他应收款	200.00	6.65		6.65	200.00	租赁往来款	经营性往来
总计				108,670.25	76,241.99	0.34	79,133.18	105,779.40		

注: 双喜轮胎工业股份有限公司对风神股份非经营性资金占用余额已于 2021 年 4 月 30 日偿还。  
本汇总表已于 2022 年 4 月 28 日获董事会批准。

法定代表人: \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_

会计机构负责人 (会计主管人员): \_\_\_\_\_



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

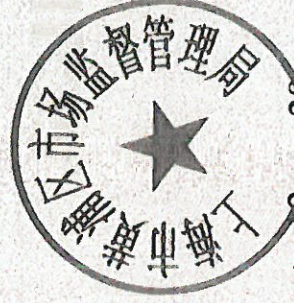
扫描二维码  
登录国家企业信用信息公示系统  
了解更多登记、备案信息



名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他会计、税务、法律、法规须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年12月28日

证书序号: 0001247

# 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 上海潘森会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟(普通合伙)  
 主任会计师:  
 经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)







姓名 杨宝莹  
 Full name 女  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1979-10-29  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所  
 Working unit  
 身份证号码 360111197910290106  
 Identity card No.

年度检验登记 2018年  
 Annual Renewal Registration  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

山东省注册会计师协会  
 2017年  
 注册会计师  
 年检合格专用章

2017年02月16日  
 山东省注册会计师协会  
 2019年  
 注册会计师  
 年检合格专用章

证书编号: 370200080056  
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年11 月06 日  
 Date of issuance /y /m /d

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 月 日  
/ /

年度检验登记

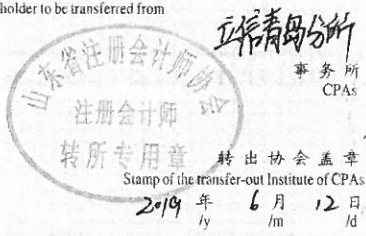
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

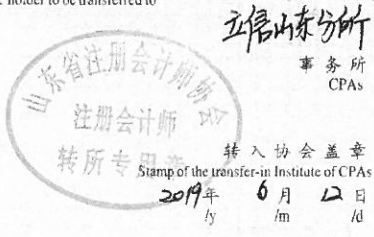
年 月 日  
/ /

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

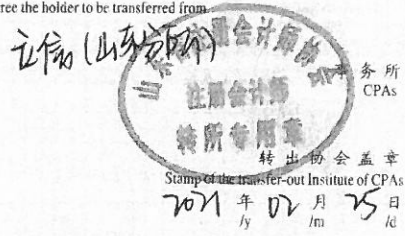


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

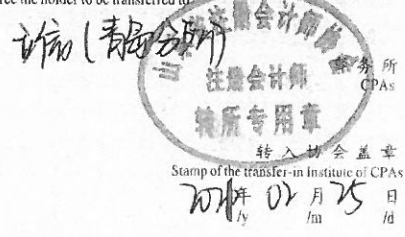


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓 名 兰河鹏  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出 生 日 期 1990-08-15  
Date of birth  
工 作 单 位 立信会计师事务所（特殊普  
Working unit 通合伙）青岛分所  
身 份 证 号 码  
Identity card No. 350724199008150514

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
注册会计师

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate 310000061939

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2019 年 05 月 30 日

年 月 日  
/ /