

腾邦国际商业服务集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2019]003436号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



腾邦国际商业服务集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	腾邦国际商业服务集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表	3-6

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]003436号

腾邦国际商业服务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了腾邦国际商业服务集团股份有限公司（以下简称腾邦国际公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月23日签发了大华审字[2019]006760号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第10号——定期报告披露相关事项》的规定，就腾邦国际公司编制的2018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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是腾邦国际公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计腾邦国际公司2018年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了

对腾邦国际公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解腾邦国际公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

  
胡进邦

中国注册会计师：



二〇一九年四月二十三日

2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：腾邦国际商业服务集团股份有限公司										
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	2018年初初往 来资金余额	2018年度占用累计发生 金额（不含利息）	2018年度占用的利息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018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										
小计										
前大股东 及其附属 企业										
小计										
总计										
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	2018年初初往 来资金余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度占用的利息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	腾邦物流集团股份有限公司	控股股东、实际控制人直 接控制的其他附属企业	应收账款	-	6.57	-	6.07	0.50	未到结算期机票款	经营性占用
	华联发展集团有限公司	本公司之参股股东	应收账款	1.51	15.07	-	14.31	2.26	未到结算期机票款	经营性占用
	英格储运（香港）有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	0.24	-	0.24	-	-	经营性占用
	深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	0.86	-	0.86	-	-	经营性占用
	深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	-	63.00	-	-	63.00	租赁押金	经营性占用
	深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	控股股东之控制公司	预付账款	-	61.85	-	2.94	58.91	租赁费	经营性占用
	深圳方圆泰陆零资产管理公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳福保莱格实业有限公司	控股股东之控制公司	预付账款	-	1.44	-	1.44	-	-	经营性占用
	深圳前海腾邦保税跨境电商电子商务有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	0.07	0.44	-	0.51	-	未到结算期旅游款	经营性占用
	深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳市赛格储运有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳市腾邦管理咨询有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	2.34	9.96	-	12.12	0.18	未到结算期机票款	经营性占用
	深圳市腾邦价值链股份有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	4.14	-	4.14	-	-	经营性占用
	深圳市腾邦价值链股份有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	-	175.24	-	-	175.24	-	经营性占用
	深圳市腾邦物业管理服务有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	-	3.44	-	2.06	1.38	-	经营性占用
	腾邦资产管理集团股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	1.23	-	1.23	-	-	经营性占用
	深圳市同学商业服务有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	1.21	-	-	1.21	-	未到结算期旅游款	经营性占用

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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018年度占用资金 的利息(如有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	深圳市物联网科技有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳腾邦智慧科技有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	腾邦仓储(深圳)有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	腾邦爱特(深圳)大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	4.10	100.16	-	66.79	37.46	未到结算期服务费	经营性占用
	腾邦资产管理(亚洲)有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	腾多商贸(上海)有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	4.85	-	4.85	-	-	经营性占用
	深圳福保赛格实业有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳前海腾邦商业保理有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	经营性占用
	深圳前海腾邦保税跨境电商电子商务有限公司	控股股东之控制公司	预付账款	3.59	-	-	-	3.59	未到结算期旅游款	经营性占用
	腾邦爱特(深圳)大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	预付账款	13.35	-	-	13.35	-	未到结算期旅游及机票款	经营性占用
	腾邦集团有限公司	控股股东	应收账款	0.14	54.27	-	38.21	16.20	未到结算期旅游款	经营性占用
	深圳腾邦通用航空有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	0.04	-	0.04	-	-	经营性占用
	深圳腾邦名酒有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	1.46	-	1.46	-	-	经营性占用
	深圳前海腾邦价值链有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	-	0.67	-	0.67	-	-	经营性占用
小计	-	-	-	26.29	504.92	-	172.50	358.72	-	-
	北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	108.00	1,352.58	-	1,226.00	234.58	流动资金往来	非经营性占用
	成都八千翼网络科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,634.09	2,831.99	-	2,226.17	4,229.91	流动资金往来	非经营性占用
	成都腾邦电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,427.81	66.80	-	-	1,494.61	流动资金往来	非经营性占用
	大连腾邦商务咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7.58	0.36	-	-	7.94	流动资金往来	非经营性占用
	福建腾邦国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,825.26	-	3,825.26	-	流动资金往来	非经营性占用
	广州腾邦电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,435.57	63,943.29	-	64,597.40	4,781.47	流动资金往来	非经营性占用
	杭州泛美航空国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	797.08	116.56	-	913.64	-	流动资金往来	非经营性占用
	杭州腾邦航空票务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,126.22	165.04	-	0.18	1,291.07	流动资金往来	非经营性占用
	湖北华领商业服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	774.64	784.29	-	1,404.10	154.83	流动资金往来	非经营性占用
	南京腾邦国际商务旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	700.00	594.13	-	1,294.13	-	流动资金往来	非经营性占用
	厦门腾邦票务服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	665.91	0.11	-	-	666.02	流动资金往来	非经营性占用
	山东腾邦国际商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	649.37	13,481.69	-	13,566.05	565.01	流动资金往来	非经营性占用
	上海腾邦航空服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,783.32	22,835.98	-	21,443.12	11,176.18	流动资金往来	非经营性占用
	上海腾邦北跨旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	236.51	283.49	-	520.00	-	流动资金往来	非经营性占用

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018年度占用资金 的利息(如有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海兆驿网络科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	262.74	-	-	-	262.74	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市前海融易小额贷款有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.69	899,003.06	7,564.63	904,282.40	2,297.98	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦商旅管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	950.34	1,525.17	-	857.19	1,618.32	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦创投有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	12,535.34	-	11,901.18	634.16	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦航空服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,327.76	1,121,990.75	3,240.31	1,001,179.29	130,379.52	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦商贸服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,168.49	28,962.84	-	24,326.42	8,804.91	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦商务咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	18,529.36	-	18,529.36	-	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦益收通实业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	363,726.81	-	363,726.81	-	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾付通电子支付科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	流动资金往来	非经营性占用
	深圳腾邦保险经纪有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	249.90	15,951.27	-	15,601.17	-	流动资金往来	非经营性占用
	深圳腾邦信息技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	790.63	2,164.84	-	834.65	2,120.82	流动资金往来	非经营性占用
	沈阳腾邦科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	0.27	-	0.27	-	流动资金往来	非经营性占用
	四川省华海航空服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,345.88	6,658.61	-	8,004.49	-	流动资金往来	非经营性占用
	腾邦国际票务香港有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	265.65	148.90	-	148.90	265.65	流动资金往来	非经营性占用
	腾邦国际有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.91	2,190.34	-	2,027.56	163.69	流动资金往来	非经营性占用
	腾邦旅游集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,007.02	111,937.62	-	98,466.49	24,478.15	流动资金往来	非经营性占用
	天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.76	2,440.76	-	2,453.52	-	流动资金往来	非经营性占用
	天津市腾邦国际商业服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.96	10.81	-	22.77	-	流动资金往来	非经营性占用
	武汉腾邦旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,039.67	3,281.18	-	3,823.54	997.31	流动资金往来	非经营性占用
	西安市腾邦国际电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	55.91	-	-	-	55.91	流动资金往来	非经营性占用
	西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	350.37	490.54	-	840.91	-	流动资金往来	非经营性占用
	新疆腾邦电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	664.95	361.89	-	849.84	177.00	流动资金往来	非经营性占用
	云南腾邦国际航空旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	302.46	10,809.70	-	7,470.55	3,641.60	流动资金往来	非经营性占用
	重庆腾邦航空票务服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,113.30	488.09	-	4.90	1,596.49	流动资金往来	非经营性占用
	重庆千寻国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,813.38	232,435.01	-	233,958.32	2,290.07	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市腾邦易路畅行商旅服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	0.09	-	-	0.09	流动资金往来	非经营性占用
	深圳市登游国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	101.00	-	-	101.00	流动资金往来	非经营性占用
	深圳腾邦花生科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	49.27	-	-	49.27	流动资金往来	非经营性占用
	天津市宏迅航空服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	250.00	-	250.00	-	流动资金往来	非经营性占用

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	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018年度占用资金 的利息(如有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门欣歌信息技术有限公司	本公司参股公司	应收账款	0.22	3.97	-	4.19	-	保险款	经营性占用
	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	本公司参股公司	应收账款	5.94	-	-	-	5.94	未到结算期旅游款	经营性占用
	深圳市壹游国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	68.85	-	-	-	68.85	未到结算期旅游及技术服 务款	经营性占用
	厦门欣歌信息技术有限公司	本公司参股公司	其他应收款	0.20	-	-	-	0.20	保证金	经营性占用
	深圳市壹游国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.75	-	-	-	13.75	往来款	经营性占用
	深圳市壹游国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	预付账款	72.58	-	-	-	72.58	未到结算期旅游款	经营性占用
	万善集团越南投资有限公司	本公司参股公司	应收账款	-	7.55	-	5.08	2.47	未到结算期旅游款	经营性占用
小计	-	-	-	58,244.41	2,945,736.60	10,804.94	2,810,085.85	204,700.10	-	-
关联自然 人及其控 制的法人	深圳市中洲投资控股股份有限公司	本公司董事任职的公司	应收账款	0.17	98.30	-	83.87	14.60	未到结算期机票款	经营性占用
小计	-	-	-	0.17	98.30	-	83.87	14.60	-	-
其他关联 人及其附 属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	58,270.87	2,946,339.83	-	2,810,342.22	205,073.42	-	-



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

530100030047  
云南注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 一九九七 年 十 一 月 四 日  
No. of Certificate: 1997 11 04

发证日期: 一九九七 年 十 一 月 四 日  
Date of Issuance: 1997 11 04

云南注册会计师协会  
CPA

2022年3月27日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

530100030047  
云南注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 一九九七 年 十 一 月 四 日  
No. of Certificate: 1997 11 04

发证日期: 一九九七 年 十 一 月 四 日  
Date of Issuance: 1997 11 04

云南注册会计师协会  
CPA

2022年3月27日

此证仅用于业务报告专用，复印无效。

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年3月9日

云南注册会计师协会  
CPA

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

书  
Full name: 胡进科  
姓  
Sex: 男  
出生  
Date of Birth: 1993  
工作  
Working Unit: 云南利安达大地会计师事务所  
身份证号  
Identity card No.: 2112111993081

云南利安达大地会计师事务所  
Yunnan Liananda Dadi Accounting Firm



姓名 徐德  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1951-02-05  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 310106510205001  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



此件仅用于业务报  
 告专用, 复印无效。

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.



证书编号: 440300080194  
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 01 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

徐德(440300080194)  
 您已通过2018年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月30日

年 月 日  
 /y      /m      /d



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 法定代表人 梁春  
 经营范围 会计师事务所  
 成立日期 2012年02月09日  
 合伙期限 2012年02月09日至长期  
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2019年 03月 19日

证书序号: 0000093

## 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。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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》。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



发证机关:

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

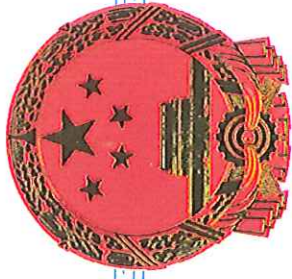
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



证书序号: 000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
大华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



首席合伙人 梁春



证书号: 01 发证时间: 二〇二〇年九月十日  
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日