

深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项审计说明

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····第 1—2 页

二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ·····第 3-5 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2016〕3-378 号

深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司（以下简称腾邦国际公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的腾邦国际公司管理层编制的 2015 年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供腾邦国际公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为腾邦国际公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解腾邦国际公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对腾邦国际公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，腾邦国际公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了腾邦国际公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一六年四月二十二日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2015年度

编制单位：深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度资金占用的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市腾邦物流股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.34	0.61		0.91	0.04	未到结算期机票款	经营性往来
小 计	-	-	-	0.34	0.61		0.91	0.04	-	-
其他关联人及其附属企业	深圳市福田创新资本创业投资有限公司	关联人（公司董事任其总经理）	应收账款		0.70		0.70		未到结算期机票款	经营性往来
	华联发展集团有限公司	本公司之参股股东	应收账款	1.72	17.28		18.00	1.00	未到结算期机票款	经营性往来
	腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	应收账款		176.00		176.00		未结算ERP咨询服务费	经营性往来
小 计	-	-	-	1.72	193.98		194.70	1.00	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市昼夜通实业发展有限公司	子公司	其他应收款	3,585.39	193,476.71		197,062.10		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦商贸服务有限公司	子公司	其他应收款		22,571.72		22,571.72		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦航空服务有限公司	子公司	其他应收款	2,175.49	194,099.59		175,785.79	20,489.29	流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦商务咨询有限公司	子公司	其他应收款	14.68	14,276.16		14,276.16	14.68	流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦国际会展旅游有限公司	子公司	其他应收款	281.22	1,987.25	0.01	1,183.65	1,084.83	流动资金往来款	非经营性往来
	广州腾邦电子科技有限公司	子公司	其他应收款	1,254.24	3,466.52	0.38	2,429.87	2,291.27	流动资金往来款	非经营性往来
	西安市腾邦国际电子商务有限公司	子公司	其他应收款		613.85		538.84	75.01	流动资金往来款	非经营性往来
	西安市腾邦国际电子商务有限公司青海分公司	子公司之分公司	其他应收款	2.55	0.57			3.12	流动资金往来款	非经营性往来
	西安市腾邦国际电子商务有限公司兰州分公司	子公司之分公司	其他应收款	0.44	0.82			1.26	流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦航空服务有限公司	子公司	其他应收款	3,186.70	61,258.58		59,468.00	4,977.28	流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦航空服务有限公司南京分公司	子公司之分公司	其他应收款	2.70				2.70	流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦航空服务有限公司济南分公司	子公司之分公司	其他应收款	5.31	15.06		20.37		流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦航空服务有限公司青岛分公司	子公司之分公司	其他应收款	4.90	13.06		17.96		流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦航空服务有限公司合肥分公司	子公司之分公司	其他应收款	1.69	14.31		16.00		流动资金往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	腾邦国际票务香港有限公司	子公司	其他应收款	265.12				265.12	流动资金往来款	非经营性往来
	腾邦国际有限公司	孙公司	其他应收款	153.54	2,923.61		2,456.15	621.00	流动资金往来款	非经营性往来
	北京市腾邦国际电子商务有限公司	子公司	其他应收款		2,434.50		1,348.73	1,085.77	流动资金往来款	非经营性往来
	北京腾邦易程商务服务有限公司	孙公司	其他应收款	58.74	2,183.72		1,411.31	831.15	流动资金往来款	非经营性往来
	北京市腾邦国际电子商务有限公司太原分公司	子公司之分公司	其他应收款	0.20			0.20		流动资金往来款	非经营性往来
	成都腾邦电子商务有限公司	子公司	其他应收款		905.95		905.95		流动资金往来款	非经营性往来
	成都腾邦电子商务有限公司昆明分公司	子公司之分公司	其他应收款	0.20				0.20	流动资金往来款	非经营性往来
	成都腾邦电子商务有限公司贵阳分公司	子公司之分公司	其他应收款	0.50			0.50		流动资金往来款	非经营性往来
	四川省华商航空服务有限责任公司	孙公司	其他应收款	479.71	16,187.20	15.54	14,965.06	1,717.39	流动资金往来款	非经营性往来
	重庆腾邦航空票务服务有限公司	子公司	其他应收款		1,886.87		1,886.87		流动资金往来款	非经营性往来
	大连腾邦商务咨询有限公司	子公司	其他应收款		1,016.46		1,016.46		流动资金往来款	非经营性往来
	大连腾邦商务咨询有限公司长春分公司	子公司之分公司	其他应收款	2.73	11.47			14.20	流动资金往来款	非经营性往来
	大连腾邦商务咨询有限公司哈尔滨分公司	子公司之分公司	其他应收款	2.16	12.11			14.27	流动资金往来款	非经营性往来
	沈阳腾邦科技有限公司	孙公司	其他应收款		3,607.29		3,607.29		流动资金往来款	非经营性往来
	杭州腾邦航空票务有限公司	孙公司	其他应收款		1,269.15		465.09	804.06	流动资金往来款	非经营性往来
	武汉腾邦科技有限公司	子公司	其他应收款		2,766.84		2,669.96	96.88	流动资金往来款	非经营性往来
	厦门腾邦票务服务有限公司	孙公司	其他应收款	644.24	111.03		16.00	739.27	流动资金往来款	非经营性往来
	重庆腾邦国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	155.07	1,411.00		1,407.85	158.22	流动资金往来款	非经营性往来
	上海兆驿网络技术有限公司	子公司	其他应收款		204.80		30.23	174.57	流动资金往来款	非经营性往来
	上海腾邦兆驿旅行社有限公司	子公司	其他应收款	38.03				38.03	流动资金往来款	非经营性往来
	西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	孙公司	其他应收款	273.53	307.20	24.68	295.72	309.69	流动资金往来款	非经营性往来
	南京腾邦国际商务旅游有限公司	孙公司	其他应收款	253.39	110.21	4.68	368.28		流动资金往来款	非经营性往来
	天津市腾邦国际商业服务有限公司	孙公司	其他应收款	49.85	6.84		54.20	2.49	流动资金往来款	非经营性往来
	厦门腾邦电子商务有限公司	孙公司	其他应收款	1,321.48	209.89	94.19	1,623.35	2.21	流动资金往来款	非经营性往来
	新疆腾邦电子商务有限公司	孙公司	其他应收款		116.50		116.50		流动资金往来款	非经营性往来
	成都八千翼网络科技有限公司	子公司	其他应收款	781.67	934.69	75.88	16.35	1,775.89	流动资金往来款	非经营性往来
	杭州泛美航空国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款		512.42	8.59	515.54	5.47	流动资金往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	重庆新干线国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款		507.00		500.00	7.00	流动资金往来款	非经营性往来
	天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款		5.66		4.26	1.40	流动资金往来款	非经营性往来
	山东腾邦国际商务有限公司	孙公司	其他应收款		903.58	9.74		913.32	流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦信息技术有限公司	子公司	其他应收款		5,488.24		5,488.24		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳腾邦保险经纪有限公司	子公司	其他应收款		7,300.00		7,300.00		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳腾邦征信有限公司	子公司	其他应收款		9,000.00		9,000.00		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾付通电子支付科技有限公司	子公司	其他应收款	24.63	50,402.04		50,426.67		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市汇峰信息咨询有限公司	子公司	其他应收款		91.83		91.83		流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市前海融易行小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	13,641.21	106,973.97		119,306.24	1,308.94	流动资金往来款	非经营性往来
	深圳市腾邦创投有限公司	子公司	其他应收款	25.14	6,186.59		6,211.73		流动资金往来款	非经营性往来
小 计	-	-	-	28,686.45	717,782.86	233.69	706,877.02	39,825.98	-	-
总 计	-	-	-	28,688.51	717,977.45	233.69	707,072.63	39,827.02	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：