

关于腾邦国际商业服务集团股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明
亚会核字（2021）第 01220011 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二一年四月二十八日



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市丰台区聚杰金融大厦 20 层

邮编 100004

电话：86 10 88312386

传真：86 10 88312386

www.apag-cn.com

关于腾邦国际商业服务集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

亚会核字（2021）第 01220011 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审计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”）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 04 月 28 日签发了亚会审字（2021）第 01220043 号无法表示意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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 年）56 号，根据证监会公告（2017）16 号修改）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号一定期报告披露相关事项》的规定，就腾邦国际编制的 2020 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汇总表并确保其真实、合法及完整是腾邦国际的责任。

如亚会审字（2021）第 01220043 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述，我们不对后附由腾邦国际编制的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表发表意见。

为了更好地理解腾邦国际 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供腾邦国际向中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所报送年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：

《腾邦国际商业服务集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

腾邦国际商业服务集团股份有限公司2020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		单位：万元									
其他关联 资金往来	往来方名称	占方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度其他减少	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	往来性质	
	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	0.50	-	0.50	-	未收回机票款	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳市腾邦商旅服务有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	218,087.33	1.35	10,339.79	227,173.36	往来款	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳市腾邦商旅服务有限公司	控股股东之控制公司	债权投资	14,485.00	-	-	14,485.00	短期凭证	非经营性占用	非经营性占用	
	腾邦集团有限公司	控股股东	应收账款	21.58	-	21.52	0.06	技术服务费、团费	经营性占用	经营性占用	
	腾邦集团有限公司	控股股东	其他应收款	82,500.00	-	543.70	81,956.30	未付的股权转让款	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳（福田）国际互联网金融产业发展有限公司	控股股东之控制公司	其他应收款	11.88	-	-	11.88	租赁押金	经营性占用	经营性占用	
	深圳市腾邦物业管理有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	1.88	-	1.88	-	技术服务费	经营性占用	经营性占用	
	腾邦供应链有限公司（注1）	控股股东的全资子公司	其他应收款	89.58	-	5.42	84.16	往来款	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳市腾邦物业管理有限公司	控股股东的原全资子公司	应收账款	6.02	-	-	6.02	技术服务费	经营性占用	经营性占用	
	深圳市腾邦物业管理有限公司	控股股东的原全资子公司	其他应收款	0.13	0.04	-	0.17	往来款	经营性占用	经营性占用	
	腾邦蒙特（深圳）大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	应收账款	33.33	6.60	9.76	30.17	未收回机票款	经营性占用	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	10.70	-	10.70	-	未到结算期旅游款	经营性占用	经营性占用	
	厦门欣欣信息技术有限公司	本公司的参股公司	应收账款	-	0.02	0.02	-	保险款	经营性占用	经营性占用	
	厦门欣欣信息技术有限公司	本公司的参股公司	其他应收款	0.30	0.10	0.10	0.30	保证金	经营性占用	经营性占用	
	深圳福保赛特实业有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	3.37	-	3.37	-	未结算的技术服务费	经营性占用	经营性占用	
	深圳市腾邦网络投资有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	2.13	-	-	2.13	机票款	经营性占用	经营性占用	
	深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	-	1.50	1.50	-	技术服务费、租柜租赁费	经营性占用	经营性占用	
	腾邦物流集团股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	528.03	-	528.03	-	借款	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳腾邦蒙特商贸有限公司	控股股东的参股公司	应收账款	-	6.00	6.00	-	技术服务费	经营性占用	经营性占用	
	深圳腾邦网络跨境电商有限公司	控股股东的参股公司	其他应收款	-	20.00	-	20.00	往来款	经营性占用	经营性占用	
小计				315,781.76	35.61	10,339.79	2,382.19				
	KK VI (BVI) Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,097.81	-	-	3,097.81	流动资金往来	非经营性占用	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	1,494.63	-	-	1,494.63	流动资金往来	非经营性占用	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	7,675.57	-	-	7,675.57	流动资金往来	非经营性占用	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	预付账款	-	3.29	-	3.29	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	
	杭州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	736.87	-	-	736.87	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	
	湖北腾邦华领商业服务有限公司	处置的子公司	其他应收款	-	144.58	-	144.58	处置时未收回款项	非经营性占用	非经营性占用	
	上海腾邦国际旅行社有限公司	处置的子公司	应收账款	-	302.63	-	302.63	处置时未收回款项	非经营性占用	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	9,551.34	-	-	9,551.34	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	
	上海兆野网络科技有限公司	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	非经营性占用	
	深圳市腾邦差旅服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,429.86	-	-	1,429.86	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳市腾邦差旅服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,218.77	-	-	5,218.77	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	
	深圳市腾邦差旅服务有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	705.36	20.12	-	725.48	流动资金往来	非经营性占用	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	217,842.66	-	-	217,842.66	流动资金往来	非经营性占用	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	应收账款	-	107.54	-	107.54	流动资金往来	非经营性占用	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	预付账款	-	13,379.20	-	13,379.20	流动资金往来	非经营性占用	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	6,137.11	-	-	6,137.11	流动资金往来	非经营性占用	非经营性占用	


腾邦国际商业服务集团股份有限公司2020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


单位：万元

其他关联人及其附属企业	2019年处置的子公司	预付款项	7.37	7.37	处置时未收款项	7.37	7.37	处置时未收款项	非经营性占用
成都八千里网络科技有限公司(注3)	2019年处置的子公司	应收账款	146.61	146.61	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
福建腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	800.00	800.00	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
福建腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	7.00	7.00	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
福州美嘉旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	18.63	18.63	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
南京腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	57.99	57.99	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
南京腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	3.72	3.72	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
南京腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	预付款项	0.04	0.04	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
厦门腾邦商务管理有限公司(注3)	2019年处置的子公司	应收账款	15.94	15.94	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
天津市宏迅航空服务有限公司(注3)	2019年处置的子公司	应收账款	0.35	0.35	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	217.24	217.24	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	109.91	109.91	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
重庆风行天下旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	5,959.96	5,959.96	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
重庆市联手航空服务有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	20.59	20.59	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
重庆小鸟集团国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	710.07	710.07	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
云南腾邦国际旅行社有限公司(注3)	2019年处置的子公司	其他应收款	0.05	0.05	处置时未收款项	0.05	0.05	处置时未收款项	非经营性占用
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置的参股公司	其他应收款	0.83	0.83	处置时未收款项	0.83	0.83	处置时未收款项	非经营性占用
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置的参股公司	预付款项	17.19	17.19	处置时未收款项	16.46	16.46	处置时未收款项	非经营性占用
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置的参股公司	应收账款	660.47	660.47	处置时未收款项	735.84	735.84	处置时未收款项	非经营性占用
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置的参股公司	其他应收款	11.98	11.98	处置时未收款项	11.98	11.98	处置时未收款项	非经营性占用
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置的参股公司	预付款项	0.02	0.02	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
杭州蔚来国际旅行社有限公司	处置的参股公司	预付款项	248.72	248.72	处置时未收款项	248.72	248.72	处置时未收款项	非经营性占用
新疆腾邦电子商务有限公司	本公司的参股公司	其他应收款	375.70	375.70	处置时未收款项	375.70	375.70	处置时未收款项	非经营性占用
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	处置的参股公司	其他应收款	0.75	0.75	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
华联发展集团有限公司	本公司之参股股东	应收账款	18,638.03	451.43	处置时未收款项	-	-	处置时未收款项	非经营性占用
小计			603,933.78	22,039.96		16,122.89	405,724.57		
总计				10,339.79		214,466.07			

注1：本期其他减少系期初期末汇率变动所致。
 注2：本期其他减少系高管人员变动所致。
 注3：本期其他减少系2019年处置子公司形成的应收款项，本期不作为关联方列报。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵庆军

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



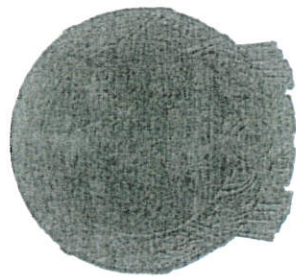
登记机关

2020年11月18日

证书序号: 0014468

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

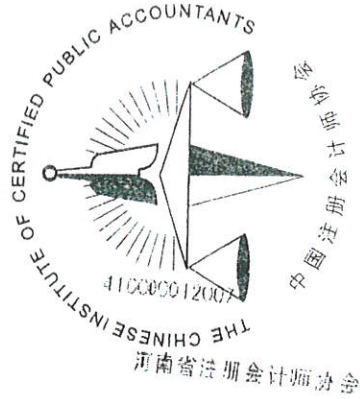
批准执业日期: 2013年08月09日

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年十一月十二日

中华人民共和国财政部制



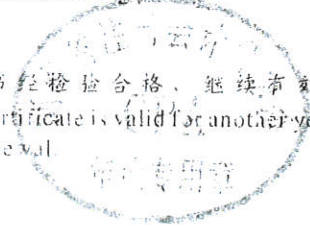
河南省注册会计师协会
2008 12 03

姓名: 贾小翠
Full name: JIA Xiaocui
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1981-07-30
Date of birth: 1981-07-30
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所河南分所
Working unit: YATAI GROUP ACCOUNTANTS FIRM HENAN BRANCH
身份证号码: 410403198107304114
Identity card No.: 410403198107304114



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.

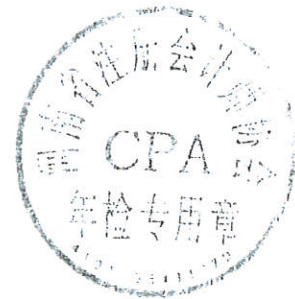


2016年3月30日

年 月 日
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.



2020年3月30日

日
d



张战晓

姓名 张战晓

Sex 女

1983-04-13

Date of birth

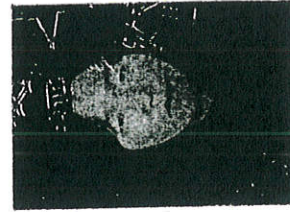
工作单位 业大(集团)会计师事务所(普通合伙)河南分所

410327198304132045

Working unit

身份证号码

Identity card No.



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.



2020年3月0日

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