

**关于中国汽车工程研究院股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**

中天运[2019]核字第 90044 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

1. 专项说明.....	1
2. 汇总表.....	3

关于中国汽车工程研究院股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2019]核字第 90044 号

中国汽车工程研究院股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称“中国汽研”）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 26 日签发了中天运[2019]审字第 90047 号标准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)的规定，就中国汽研编制的 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、合法性及完整性是中国汽研管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国汽研 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。除了对中国汽研实施 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。为了更好地理解中国汽研 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上海证券交



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：中国汽车工程研究院股份有限公司 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



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



二〇一九年三月二十七日

中国注册会计师



中国汽车工程研究院股份有限公司
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

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系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(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	通用技术集团财务有限责任公司	同一母公司控制	银行存款	20,000.00		420.00	420.00	20,000.00	财务公司存款	银行存款
	通用技术集团财务有限责任公司	同一母公司控制	其他应收款	351.17		1.75		352.92	财务公司存款利息	存款利息
小计	-	-	-	20,351.17	-	421.75	420.00	20,352.92	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	20,351.17	-	421.75	420.00	20,352.92	-	-
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系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中仪国际招标有限公司	同一母公司控制	预付账款	20.54			20.54	-	购买设备款	经营性往来
	重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	应收票据	-	1,065.90			1,065.90	日常周转资金	非经营性往来
	重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	预付账款	-	28.08			28.08	购买设备款	经营性往来
	重庆西部汽车试验场管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2.65	8,570.40		8,573.05	-	日常周转资金	非经营性往来
	北京中汽院科技有限公司	全资子公司	其他应收款	710.85	1,421.45		1,625.90	506.40	日常周转资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆凯瑞汽车试验设备开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,205.95	7,826.02		8,774.71	257.26	日常周转资金	非经营性往来
	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,271.01	1,779.77		2,380.88	669.90	日常周转资金	非经营性往来
	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000.00	29,280.40		24,679.41	9,600.99	日常周转资金	非经营性往来
	重庆凯瑞动力科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8.75		7.56	1.19	日常代收代付资金	经营性往来
	中轻太阳能电池有限责任公司	全资子公司	其他应收款		5,000.00			5,000.00	资金支持	非经营性往来
	重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	其他应收款	10,698.68	18,363.33		17,317.12	11,744.89	日常周转资金	非经营性往来
	重庆凯瑞伟柯斯环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	50.62			50.62	-	日常周转资金	非经营性往来
	广东汽车检测中心有限公司	联营企业	其他应收款	1,665.00	169.65	11.47		1,846.12	资金支持	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	联营企业	其他应收款	10.22			10.22	-	餐费、租金、物管	经营性往来
总计	-	-	-	20,635.52	73,513.75	11.47	63,440.01	30,720.73	-	-



营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

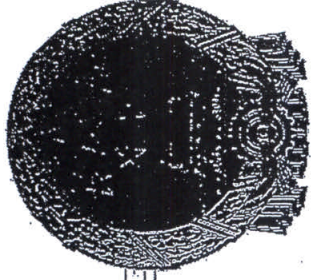
登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019

年 21 月 日

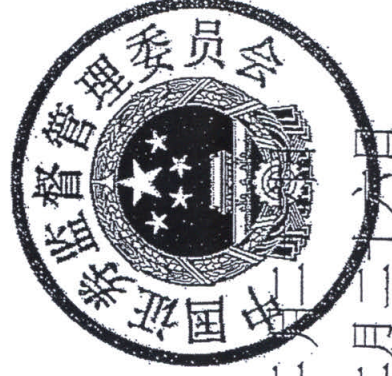
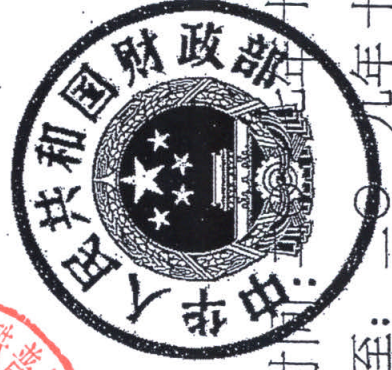


证书序号: 000410

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
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫

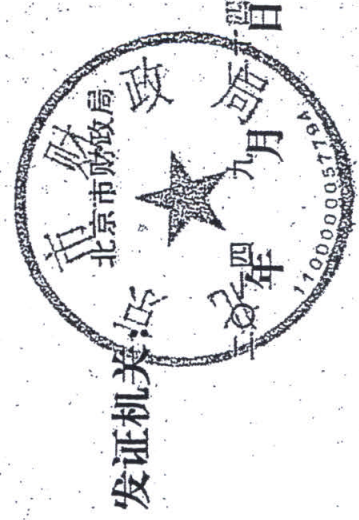


证书号: 27 发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日

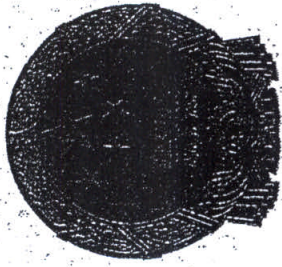
证书序号: NO. 019580

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1104-701-704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0079号

批准设立日期: 2013-12-02







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名: 杨敏

Full name: _____

性别: 男

Sex: _____

出生日期: 1971-05-05

Date of birth: _____

工作单位: 四川兴诚信联合会计师事务所

Working unit: _____

身份证号码: 510103197105053413

Identity card No.: _____

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

四川兴诚信 事务所
CPAs

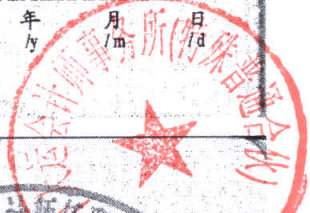
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2003年12月12日
7m 12 /d


同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运四川 事务所
CPAs

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




10



证书编号: 510100353072
No. of Certificate

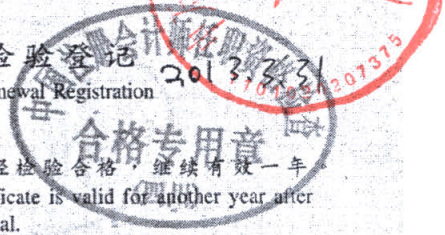
批准注册协会: 四川兴诚信联合会计师事务所
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年10月28日
Date of Issuance

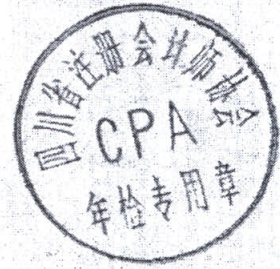


2018年3月5日 (四川)

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.



2003年12月31日
/y /m /d

5



姓名: 钟政通
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1985-09-27
 Date of birth: _____
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 511023198509274517
 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.



证书编号: 110002043813
 No. of Certificate: _____

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____

发证日期: 2018 年 09 月 13 日
 Date of Issuance: _____ / _____ / _____

