

关于佳通轮胎股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

北京永拓会计师事务所

Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP

关于佳通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说明

京永专字（2019）第 310074 号

佳通轮胎股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了佳通轮胎股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 16 日出具了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、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）的要求，贵公司编制了本专项说明后附的 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”）。

编制和对外披露汇总表、并确保其真实性、合法性、完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审的财务报表进行复核，经复核，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

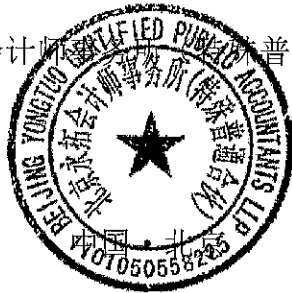
为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供佳通轮胎股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



<此页无正文>

北京永拓会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:

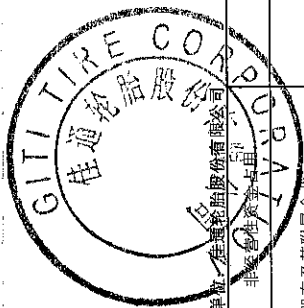


中国注册会计师:



二〇一九年四月十六日





附表

上市公司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

编制单位：佳通轮胎股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表		金额单位：人民币万元									
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年期初占用资金余额	2018年占用累计发生金额（不含利息）	2018年占用资金的利息（如有）	2018年偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
前大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
其它关联资金往来	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年期初占用资金余额	2018年占用累计发生金额（不含利息）	2018年占用资金的利息（如有）	2018年偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质		
佳通轮胎（中国）投资有限公司	控股股东	应收票据		57,598.36		49,606.41	7,991.95	销售商品	经营性往来		
福州佳通第一塑料有限公司	同受最终控制者控制	应收票据		170.53		170.53		销售商品	经营性往来		
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	同受最终控制者控制	应收账款	61,452.15	179,376.39		161,125.60	79,702.94	销售商品	经营性往来		
佳通轮胎（中国）投资有限公司	控股股东	应收账款	45,283.36	172,311.55		208,085.02	9,509.89	销售商品	经营性往来		
福州佳通第一塑料有限公司	同受最终控制者控制	应收账款	2.99	166.58		164.08	5.49	销售商品	经营性往来		
桦林佳通轮胎有限公司	控股股东全资子公司	应收账款	16.39	261.24		277.46	0.17	销售商品	经营性往来		
佳通轮胎（中国）投资有限公司	控股股东	其他应收款	222.77	1,268.32		1,220.74	270.35	网络托管	经营性往来		
小计			106,977.66	411,152.97		420,649.84	97,480.79				
上市公司的子公司及其附属企业											
小计											
关联自然人											
小计											
其他关联人及其附属企业											
小计											
总计			106,977.66	411,152.97		420,649.84	97,480.79				

法定代表人：

李耀清

主管会计工作的负责人：

张永

会计机构负责人：

利怡



编号: 0 04832559

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区德胜门内大街2幢13层

执行事务合伙人 吕江(执行事务合伙人代表)

成立日期 2013年12月20日

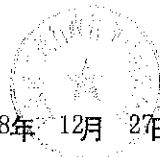
合伙期限 2013年12月20日至无固定期限

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。(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



2018年 12月 27日

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。

企业信用信息公示系统网址:

qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000122

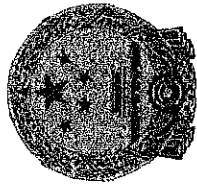
说明

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》。



会计师事务所 执业证书

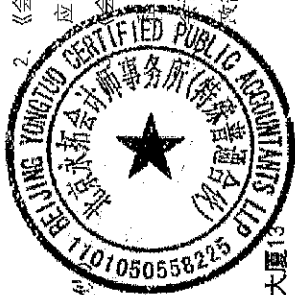
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

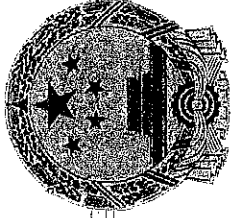
批准执业日期：2013年12月16日

发证机关：

北京市财政局

二〇一七年十一月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000413

北京永拓会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审核委员会审查，批准

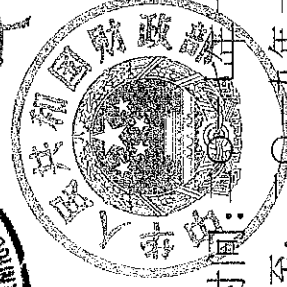
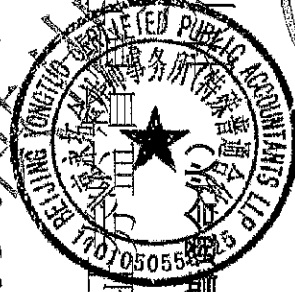
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕江

证书号：9

发证时间：二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一〇年十二月二十六日





姓 名	史超明
性 别	男
出生日期	1974-09-14
工作单位	北京中兴世德会计师事务所有限公司
身份证号	132533197407143615

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

姓名/Name: _____
身份证号/ID No.: _____

工作单位/Working Unit: _____
State of the Institute of Certified Public Accountants: _____

注册会计师/CPA: _____
No. of the Certificate of CPAs: _____

北京会计师事务所
Beijing Accounting Firm

注册会计师
Certified Public Accountant

1. 注册会计师/CPA: _____
2. 注册会计师/CPA: _____
3. 注册会计师/CPA: _____

1. Why is this document being prepared?
2. How is this document to be used?
3. The document is to be used for _____



会计师事务所
Accounting Firm



会计师事务所
Accounting Firm

会计师事务所
Accounting Firm



会计师事务所
Accounting Firm

会计师事务所
Accounting Firm

年度检验登记



有效期至明年
Valid until next year

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续有效
This certificate is valid for another year after
this renewal



年度检验登记

Annual Renewal Registration

有效期至明年
Valid until next year



110302170212

北京德勤会计师事务所



30700 3 1 1



姓名: 史绍清

证书编号: 110002470012



证书编号:
No. of Certificate

110002470012

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

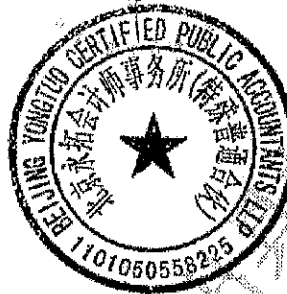
北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issue

二〇〇四 年 六 月 五 日

2010年 3 月 1 日

本复印件无效



姓 名 杜凤利
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1978-10-25
Date of Birth
工作单位 河南盛诚会计师事务所有限公司
Workplace
身份证号码
Identity card No. 1101022119781028352X

本复印件仅供申报使用

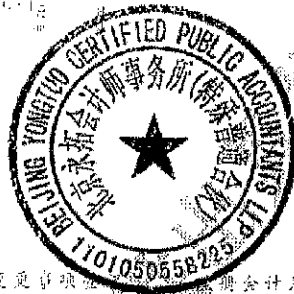


年度检验登
Annual Renewal Regis



本证书继续有效
This certificate is valid
in its renewal.

证书编号: 4101050558223
No. of Certificate
注册单位名称: 河南露磁
Name of the holder of the CMA
发证日期: 2012年08月10日
Date of issue



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

同意人
Agree to the transfer of firm

河南露磁

同意人
Agree to the transfer of firm

张振有

CPA

同意人
Agree to the transfer of firm

张振有

CPA

同意人
Agree to the transfer of firm

张振有

CPA

转入协会名称
Name of the transfer-in association of CPAs
2012年8月10日

转入协会名称
Name of the transfer-in association of CPAs
2012年2月27日



註
册

此證書有效一年，
valid for another year after
this renewal.

年度檢驗登記
Annual Renewal Registration

本證書有效一年，
This certificate is valid for another year after
this renewal.



註冊會計師
Registered Accountant

11010000000000

香港註冊會計師公會
Hong Kong Institute of Certified Public Accountants

註冊日期
Date of Issuance

2018 09 18

2017

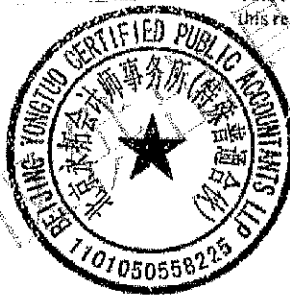
2018 09 18



姓名: 杜凤利
证书编号: 410100500006

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年 月 日

