

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

大华特字[2017]001882 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



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
(截止 2016 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、 中国汽车工程研究院股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2017] 001882 号

中国汽车工程研究院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》审计了中国汽车工程研究院股份有限公司（以下简称中国汽研）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 3 月 24 日签发了大华审字[2017] 003918 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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·北京



中国注册会计师

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十四日



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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用资金发生额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	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	20,000.00	325.00	20,325.00	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	-	-	354.67	-	354.67	财务公司存款利息	存款利息
小计	-	-	-	20,000.00	20,000.00	679.67	20,325.00	20,354.67	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	20,000.00	20,000.00	679.67	20,325.00	20,354.67	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来资金发生额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
中仪国际招标公司	中仪国际招标公司	同一母公司控制	预付账款	20.54	20.22		20.22	20.54	购买设备款	经营性往来
中国通用技术集团意大利公司	中国通用技术集团意大利公司	同一母公司控制	预付账款	27.81				27.81	购买设备款	经营性往来
中国通用技术集团(控股)有限责任公司	中国通用技术集团(控股)有限责任公司	母公司	长期借款	283.00		13.81	13.81	283.00	借款	借款
中国新兴保信建设总公司西南分公司	中国新兴保信建设总公司西南分公司	同一母公司控制	应付账款		1,943.16		1,093.16	850.00	工程款	经营性往来
中国仪器进出口(集团)公司	中国仪器进出口(集团)公司	同一母公司控制	应付账款		201.28		201.28		购买设备款	经营性往来
重庆凯瑞特种车有限公司	重庆凯瑞特种车有限公司	全资子公司	其他应收款	15,066.65	4,528.19		7,040.90	12,553.94	日常周转资金	非经营性往来
重庆凯瑞瑞信汽车销售有限公司	重庆凯瑞瑞信汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	6,032.54	6,064.84		5,574.11	6,523.27	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	苏州凯瑞汽车测试研发有限公司	全资子公司	其他应收款	2,299.34	940.15		1,263.00	1,976.49	日常周转资金	非经营性往来
北京中汽院科技有限公司	北京中汽院科技有限公司	全资子公司	其他应收款	533.78	11.57		-	545.35	日常周转资金	非经营性往来
重庆凯瑞电动汽车系统技术有限公司	重庆凯瑞电动汽车系统技术有限公司	全资子公司	其他应收款	295.91			295.91	-	日常周转资金	非经营性往来
重庆西部汽车试验场管理有限公司	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	40.80	119.96		119.88	40.89	日常周转资金	非经营性往来
重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	重庆凯瑞伟柯斯环保有限公司	全资子公司	其他应收款	150.83	1,009.53		284.02	876.34	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	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	1,186.69	1,268.41		1,002.95	1,452.14	日常周转资金	非经营性往来
重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	重庆鼎辉汽车燃气系统有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.57		0.57	-	日常周转资金	非经营性往来
广东汽车检测中心有限公司	广东汽车检测中心有限公司	联营企业	其他应收款	1,665.00	8.77		8.77	1,665.00	资金支持	非经营性往来
广东汽车检测中心有限公司	广东汽车检测中心有限公司	联营企业	预付账款	62.38	78.12		140.51		协作费	经营性往来
广东汽车检测中心有限公司	广东汽车检测中心有限公司	联营企业	预收账款		51.50		51.50		检测费	经营性往来
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	联营企业	其他应收款		60.86		22.20	38.66	餐费、租金、物管	非经营性往来
重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	重庆中利凯瑞汽车零部件有限公司	联营企业	预收账款		8.20			8.20	检测费	经营性往来
总计	-		-	27,665.28	16,315.34	13.81	17,132.79	26,861.64	-	-

[illegible]