

国机汽车股份有限公司

2016 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项审计报告

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2017〕1-116 号

国机汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国机汽车股份有限公司（以下简称国机汽车公司）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、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，我们审计了后附的国机汽车公司管理层编制的 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供国机汽车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国机汽车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。

为了更好地理解国机汽车公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

国机汽车公司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国机汽车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，国机汽车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，如实反映了国机汽车公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十一日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2016年度

编制单位：国机汽车股份有限公司										单位：人民币万元	
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年度占用累计发 生金额	2016年度资金 占用的利息	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											
		-	-							-	
前大股东及其附属企业											
		-	-							-	
小计											
总计											
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年度往来累计发 生金额	2016年度往来 资金的利息	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	
	中国机械工业建设集团有限公司	受同一母公司控制	预付账款	439.21			169.83	269.38	预付伊明项目款及保证金	经营性资金占用	
	天津中汽工业国际贸易有限公司	受同一母公司控制	预付账款	235.55	127.40		235.55	127.40	货款	经营性资金占用	
	中国汽车工业进出口贵州有限公司	受同一母公司控制	预付账款		2,430.00		230.00	2,200.00	货款	经营性资金占用	
	北京中凯华国际货运代理有限公司	受同一母公司控制	预付账款		9.82			9.82	货款		
	中国机械工业集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.32	270.33		270.65	-	设计制作品款项	经营性资金占用	
	中国机械工业集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5.58	31.62		37.20	-	租车费	经营性资金占用	
	中国机械工业集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.10	0.06		0.16	-	租车费	经营性资金占用	
	中国第二重型机械集团德阳万隆运业有限公司	受同一母公司控制	应收账款		22.02		1.58	20.44	配件销售费	经营性资金占用	
	国机财务有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	151.57	2,513.00		2,439.30	225.27	预提应收存利息	经营性资金占用	
	中国一拖集团有限公司	受同一母公司控制	其他应收款		0.84			0.84	代垫费	经营性资金占用	
	合肥阳光光伏发电有限公司	受同一母公司控制	长期应收款		30,146.88		2,196.88	27,950.00	融资租赁款	经营性资金占用	
	北京国机丰盛汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	3,700.00	5,954.26		5,750.00	3,904.26	提供资金支持	非经营性往来	
	北京中进顺旺汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,400.00	1,450.38		2,550.00	300.38	提供资金支持	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	北京中进汽贸旧机动车经纪有限公司	控股子公司	其他应收款	550.00				550.00	提供资金支持	非经营性往来	
	北京中进汽贸田汽车贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	2,170.00			1,650.00	520.00	提供资金支持	非经营性往来	
	北京中进汽雷日汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	41,000.00	24,620.97		56,609.09	9,011.88	提供资金支持	非经营性往来	
	呼和浩特市中进盛旺汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	185.00			185.00	-	提供资金支持	非经营性往来	
	宁波国机宁兴汽车投资有限公司	控股子公司	其他应收款	10,464.82	500.04		264.82	10,700.04	提供资金支持	非经营性往来	
	天津市中进长旺汽车销售有限公司	控股子公司	其他应收款	890.00	2,770.20		3,660.00	0.20	提供资金支持	非经营性往来	
	天津中进沛显汽车服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,250.00	3,700.00		4,950.00	-	提供资金支持	非经营性往来	
	中国进口汽车贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	123,538.00	23,708.06		126,957.59	20,288.47	提供资金支持	非经营性往来	
	中进汽贸（天津）进口汽车贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	75,615.84	74,111.68		117,057.89	32,669.63	提供资金支持	非经营性往来	
	营口盛世悦众汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	27.00			27.00	-	提供资金支持	非经营性往来	
	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	15,000.00	609.49			15,609.49	提供资金支持	非经营性往来	
	汇益融资租赁（天津）有限公司	控股子公司	其他应收款		151,585.27		39,500.00	112,085.27	提供资金支持	非经营性往来	
	中国汽车工业进出口有限公司	控股子公司	其他应收款		24,666.84		1,791.23	22,875.61	提供资金支持	非经营性往来	
	关联自然人										
其他关联方及其附属企业	中进名车文化传播（北京）有限公司	联营企业	预付账款		1,035.07		744.96	290.11	货款	经营性资金占用	
	中进名车文化传播（北京）有限公司	联营企业	其他应收款		15.00			15.00	保证金	经营性资金占用	
总计				276,622.99	350,279.23	-	367,278.74	259,623.48			

法定代表人：_____

主管会计工作的负责人：_____

会计机构负责人：_____