

关于中国汽车工程研究院股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中国汽车工程研究院股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：023-68851877

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
天职业字[2023]14058-5号

目 录

专项报告	1
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acq.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号：京23063FE8W4



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]14058-5号

中国汽车工程研究院股份有限公司董事会：

我们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”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月21日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中国汽研编制了后附的2022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、合法性及完整性是中国汽研管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中国汽研汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中国汽研2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022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：中国铁建重工集团股份有限公司

单位：人民币 万元

非经营性资金占用 大股东及其附属企业	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年年初 占用资金余额	2022年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2022年度占 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2022年年初占 用资金余额	2022年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2022年度占 用资金的利 息(如有)	2022年度偿 还累计发生 金额	2022年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来 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	其他应收款	358.52		1,564.43	1,670.34	252.61	财务公司 存款利息	经营性 往来
	中国仪器进出口集 团有限公司	同一母公司控制	在建工程	2,342.09			2,342.09		代理进口设备	经营性 往来
	中国新兴建筑工程 有限责任公司	同一母公司控制	应收款项融资		4,520.00			4,520.00	商品款	经营性 往来
	北京工研精机股份 有限公司	同一母公司控制	在建工程	34.51			34.51		设备款	经营性 往来
	沈阳机床(集团) 有限责任公司	同一母公司控制	在建工程	58.26			58.26		设备款	经营性 往来



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	2022年初占 用资金余额	2022年度占 用资金发生额 (不含利息)	2022年度占 用资金的利 息(如有)	2022年度溢 亏累计发生 金额	2022年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来 性质
小计	-	-	-	2,793.38	4,520.00	1,564.43	4,105.20	4,772.61	-	-
	重庆凯瑞特种车有 限公司	全资子公司	其他应收款	657.82			657.82		日常资金周转	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	13,064.35	10,980.15		8,696.71	15,337.79	日常资金周转	非经营 性往来
	重庆凯瑞测试装备 有限公司	全资子公司	其他应收款	490.47	12,737.50		11,888.94	1,369.03	日常资金周转	非经营 性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	中汽院(江苏)汽 车工程研究院有限 公司	全资子公司	其他应收款	327.04			327.04		日常资金周转	非经营 性往来
	重庆智能网联汽车 科技创新孵化有限 公司	控股子公司	其他应收款		0.31		0.30	0.01	日常资金周转	非经营 性往来
	河南凯瑞车辆检测 认证中心有限公司	控股子公司	其他应收款		182.11		181.52	0.59	日常资金周转	非经营 性往来
小计	-	-	-	14,529.68	23,900.07		21,722.33	16,707.42	-	-
其他关联方及其 附属企业	重庆凯瑞汽车技术 有限公司	联营企业	其他应收款	255.53			255.53		往来款	非经营 性往来
小计	-	-	-	255.53			255.53		-	-
总计	-	-	-	17,578.59	28,420.07	1,564.43	26,083.06	21,480.03	-	-

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:






营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体信息
码了解更多企业
登记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原条件核对一致

出资额 10099万元
(X1)

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱耀之

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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务；企业管理咨询、技术培训、法律、法规和税务咨询、税务筹划、税务代理、税务设计、税务软件服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计（不含电子产品设计）；计算机系统集成；销售计算机、软件及辅助设备；软件开发；互联网信息服务；数据处理（数据清洗中心除外）；（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。）



登记机关

2023年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

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》。



发证机关:
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(X)

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010150
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XI)

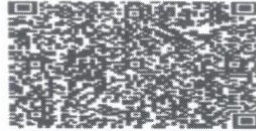


姓名: 孟文光
Full name: 男
出生日期: 1972年07月20日
Sex: 男
Date of birth: 重庆高勤会计师事务所
Working unit: 510213720720341
身份证号码: Money card No.

证书编号: 500300340327
No. of Certificate: 重庆市注册会计师协会
批准注册协会: 10 31
Authorized Institute of CPAs: 年 月 日
发证日期: 年 月 日
Date of issuance: 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

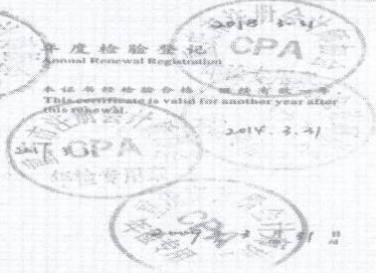
本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年5月27日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from
重庆高勤会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年9月27日

同意转入
Agree the holder to be transferred to
重庆高勤会计师事务所有限公司
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月27日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from
重庆高勤会计师事务所有限公司
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年5月10日

同意转入
Agree the holder to be transferred to
重庆利安达高勤会计师事务所有限公司
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年5月10日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from
重庆利安达高勤会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年11月1日

注意事项

- 一、注册会计师执业, 必须在持有有效证书的基础上进行。
- 二、本证书仅限个人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师违反法律法规, 应接受法律法规规定的处罚。
- 四、本证书遗失, 应立即向发证注册会计师协会报告, 登报声明作废, 否则后果自负。

- NOTES
- 1. When practicing, the CPA shall show the others this certificate in their presence.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall receive the certificate in the competent Institute of CPAs where the CPA accepts continuing education.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss in the newspaper.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XI)



姓名: 刘密器
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1988-09-22
Date of birth: _____
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
Working unit: _____
身份证号码: 4112818090225012
Identity card No. _____

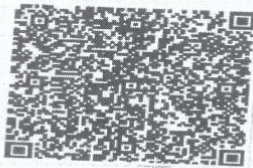
证书编号: 330000015076
No. of Certificate: _____

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日
Date of Issuance: _____

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.



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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年8月22日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年8月22日

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
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

附表

关于中国汽车工程研究院股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	通用技术集团财务有限责任	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	358.52		1,564.43	1,670.34	252.61	财务公司存	经营性往来

关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	重庆凯瑞汽车技术有限公司	联营企业	其他应收款	255.53			255.53		往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	17,578.59	28,420.07	1,564.43	26,083.06	21,480.03	/	/

