

重庆小康工业集团股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告
大信专审字[2021]第 2-00263 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 2-00263 号

重庆小康工业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆小康工业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具大信审字[2021]第 2-00548 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：重庆小康工业集团股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用资金的发生额 (不含利息)	2020 年度往来资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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									
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	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来资金的利息 (如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		6.95		6.95		房屋租赁	经营性
重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		0.47		0.47		提供劳务	经营性
重庆小康控股有限公司	母公司	其他应收款	8,954.12			8,954.12		业绩补偿款	非经营性
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		162.25		162.25		房屋租赁	经营性
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		141.09		141.09		销售商品	经营性
重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		85.54		85.54		房屋租赁	经营性





重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		0.67			0.67		提供劳务	经营性
重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		268.96			268.96		销售商品	经营性
重庆小康宾馆有限公司	同受一方控制	应收账款		28.43			28.43		销售商品	经营性
重庆渝安创新科技有限公司	同受一方控制	应收账款		57.04			57.04		提供劳务	经营性
重庆渝安创新科技有限公司	同受一方控制	应收账款		25.86			25.86		销售商品	经营性
小 计			8,954.12	777.26			9,731.38			
重庆渝安淮海动力有限公司	一级子公司	应收账款		233.64			233.64		房屋租赁	经营性
重庆小康动力有限公司	一级子公司	应收账款		3,380.52			3,380.52		房屋租赁	经营性
重庆金康赛力斯新能源汽车设计院有限公司	二级子公司	应收账款		31.19			31.19		房屋租赁	经营性
重庆小康汽车销售服务有限公司	一级子公司	应收账款		58.06			58.06		房屋租赁	经营性
东风小康汽车有限公司重庆分公司	一级子公司	应收账款		11.21			11.21		房屋租赁	经营性
东风小康汽车有限公司沙坪坝分公司	一级子公司	应收账款		549.69			549.69		房屋租赁	经营性
重庆东风风光汽车销售有限公司	二级子公司	应收账款		164.78			164.78		房屋租赁	经营性
重庆金康赛力斯汽车销售有限公司	三级子公司	应收账款		42.37			42.37	42.37	推广服务费	经营性
泸州容大智能变速器有限公司长寿分公司	二级子公司	应收账款		52.37			52.37		房屋租赁	经营性
重庆新康国际控股有限公司	一级子公司	其他应收款	5,000.00	21,159.00			26,159.00		资金拆借	非经营性
重庆国际汽车体验中心有限公司	二级子公司	其他应收款		47.00			47.00		资金拆借	非经营性

上市公司的子公司
及其附属企业

重庆小康汽车变速器有限公司	二级子公司	其他应收款	1.71	1.64		3.35		代垫保险费	非经营性
重庆小康新能源汽车销售有限公司	一级子公司	其他应收款	246,111.99	166,315.25		17,382.97	395,044.27	资金拆借	非经营性
重庆小康进出口有限公司	一级子公司	其他应收款	42,846.71	76,341.61		54,258.46	64,929.86	资金拆借	非经营性
重庆新能源汽车国际贸易有限公司	二级子公司	其他应收款	1.27			1.27		资金拆借	非经营性
重庆康赛力斯新能源汽车销售设计有限公司	二级子公司	其他应收款	0.52	48.03		35.74	12.81	资金拆借	非经营性
小康(美国)新能源汽车股份有限公司	二级子公司	其他应收款	46,417.81	27,153.00		6,214.93	67,355.88	资金拆借	非经营性
重庆小康汽车销售服务有限公司	一级子公司	其他应收款	1.91	8,626.24		6,746.90	1,881.25	资金拆借	非经营性
重庆康菲动力科技有限公司	二级子公司	其他应收款	19.06	6.64			25.70	代垫保险费	非经营性
潜金融资租赁有限公司	一级子公司	其他应收款		0.63		0.63		代垫保险费	非经营性
东风小康汽车有限公司重庆分公司	一级子公司	其他应收款		136.20		136.20		代垫保险费	非经营性
重庆东风风光汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		0.29		0.29		代垫水电气费	非经营性
重庆东风小康汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		0.04		0.04		代垫水电气费	非经营性
重庆康动力新能源有限公司	二级子公司	其他应收款	0.53	12.87		13.40		油费	非经营性
泸州容大智能变速器有限公司	二级子公司	其他应收款		0.80		0.80		代垫保险费	非经营性
重庆康赛力斯汽车销售有限公司	三级子公司	其他应收款	2.72	135.32		137.75	0.29	油费	非经营性
重庆风光新能源汽车销售有限公司	三级子公司	其他应收款		0.06		0.06		代垫保险费	非经营性
重庆渝安淮海动力有限公司	一级子公司	其他应收款	6.54			6.54		资金拆借	非经营性





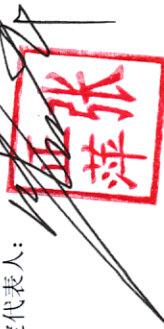
	重庆小康动力有限公司	一级子公司	其他应收款	38.48	35,238.15	35,276.63		资金拆借	非经营性
	重庆小康汽车部品有限公司	二级子公司	其他应收款	81.04		81.04		资金拆借	非经营性
	重庆渝安减震器有限公司	三级子公司	其他应收款	1.36	27,318.50	27,319.86		资金拆借	非经营性
	重庆瑞驰汽车实业有限公司	一级子公司	其他应收款	2.72	0.70	3.42		资金拆借	非经营性
	泸州容大智能变速器有限公司长寿分公司	二级子公司	其他应收款	0.20	0.20	0.40		油费	非经营性
小 计				340,534.57	367,066.00	152,102.14	555,498.43		
关联自然人及其控制的法人									
小 计									
	东风启辰汽车销售有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	预付款项		15.00	10.98	4.02	采购商品	经营性
	东风汽车财务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	其他应收款	0.41	4.30	4.71		提供劳务	经营性
	东风汽车集团股份有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	883.48	707.66	1,591.14		销售商品、提供劳务	经营性
	东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		5.41	5.41		销售商品	经营性
其他关联人及其附属企业					1,482.86	203.61	1,279.25	销售商品、提供劳务	经营性
	东风汽车集团股份有限公司岚图汽车科技分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		1.83	1.83		销售商品	经营性
	东风汽车集团股份有限公司铁路运输处	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		119.06	119.06		销售商品	经营性
	东风汽车贸易有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款					销售商品	经营性
	东风汽车有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		13.43	13.43		销售商品	经营性

武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		63.09		63.09		63.09		销售商品	经营性
武汉风神科创汽车零部件集成有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	预付款项			923.34			653.48	269.86	接受劳务	经营性
郑州东风汽车工业进出口有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款			3.53			3.53		销售商品	经营性
中国汽车工程研究院股份有限公司	上市公司监事担任独立董事的公司	应收账款			0.53			0.53		提供劳务	经营性
中国汽车工程研究院股份有限公司	上市公司监事担任独立董事的公司	预付款项	13.73		32.96			46.69		接受劳务	经营性
小计			897.62		3,373.00			2,717.49	1,553.13		
合计			350,386.31		371,216.26			164,551.01	557,051.56		

法定代表人：

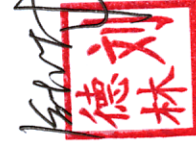
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

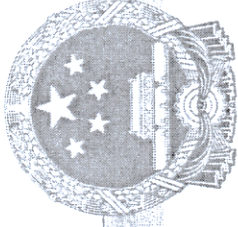

张萍




刘德林







营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

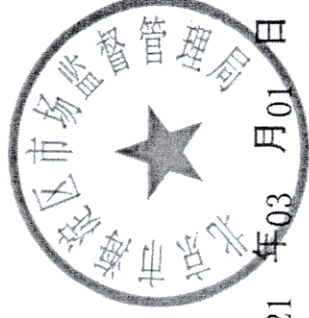
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



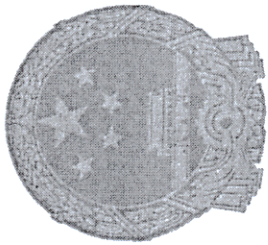
2021年03月01日



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: 0014492

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关:

北京市财政局
二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 胡涛

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-07-04

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所有限公司湖北分所

Working unit

身份证号码 420121770704221

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.

胡涛 (420003204827)

2020年已通过



证书编号:
No. of Certificate

420003204827

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 9 月 1 日

日





姓名	王畅
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-09-01
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	
身份证号码	421125198909014649
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.

王畅(110101410211)

2020年已通过





证书编号: 110101410211
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 23 日
Date of Issuance

