

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[2019]第 2-00189 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[2019]第 2-00189 号

重庆小康工业集团股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018年12月31日合并及母公司资产负债表和2018年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上,审核了贵公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为,贵公司编制的2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信,我们获取的审核证据是充分、适当的,为发表审核意见提供了基础。

三、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,编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表,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的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



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

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2018 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：

二〇一九年三月二十三日

2018 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	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 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	重庆小康控股有限公司	母公司	其他应收款		2,007.52			2,007.52	业绩补偿款	非经营性
小 计					2,007.52			2,007.52		
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计					2,007.52			2,007.52		
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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度往来资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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
	重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		4.71		4.71		房屋租赁	经营性
	重庆小康宾馆有限公司	同受一方控制	应收账款		76.65		76.65		房屋租赁	经营性
	Gausscode Technology Inc	同受一方控制	其他应收款	24.50			24.50		房屋押金	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		29.07		29.07		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		71.28		71.28		提供劳务	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		2.87		2.87		提供劳务	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		501.37		501.37		销售商品	经营性
	重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		7.89		7.89		销售商品	经营性
	重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		1.00		1.00		提供劳务	经营性
	重庆小康宾馆有限公司	同受一方控制	应收账款		40.51		40.51		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		48.31		48.31		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		284.48		284.48		销售商品	经营性
小计				24.50	1,153.68		1,178.18			
上市公司的子公司及其附属企业	重庆渝安淮海动力有限公司	一级子公司	其他应收款		196,792.90		94,305.59	102,487.31	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		118,190.49		77,947.10	40,243.39	资金拆借	非经营性
	重庆小康发动机研发有限公司	一级子公司	其他应收款		0.09		0.05	0.04	代垫保险费	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	42,919.49			42,919.49		资金拆借	非经营性
	重庆金康电动汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		11,111.87			11,111.87	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	6,165.84	5,255.81		8,702.15	2,719.50	资金拆借	非经营性
	重庆瑞驰新能源汽车销售服务有限公司	二级子公司	其他应收款		2,400.00			2,400.00	资金拆借	非经营性
	重庆东风渝安汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款	0.13	162.54		146.71	15.96	代垫水电气费	非经营性
	重庆康菲动力科技有限公司	一级子公司	其他应收款	6.59	2.98			9.57	代垫保险费	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	0.06	0.71		0.23	0.54	代垫水电气费	非经营性
	潜金融资租赁有限公司	一级子公司	其他应收款	80,642.00	32,216.22	3,207.10	49,507.58	66,557.74	资金拆借	非经营性

	重庆金康新能源汽车设计院有限公司	二级子公司	其他应收款	15,347.09	19,170.51		14,271.53	20,246.07	资金拆借	非经营性
	重庆金康新能源汽车有限公司	一级子公司	其他应收款	44,161.43	321,979.59		281,231.01	84,910.01	资金拆借	非经营性
	上海嘉堰新能源汽车销售服务有限公司	三级子公司	其他应收款		0.0005		0.0005		代垫保险费	非经营性
	重庆新康汽车国际贸易有限公司	二级子公司	其他应收款	0.93	500.29		500.00	1.22	资金拆借	非经营性
	东风小康汽车有限公司重庆分公司	一级子公司	应收账款		19.85		19.85		房租	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	71,876.20	50,766.18		101,749.35	20,893.03	资金拆借	非经营性
	东风小康汽车有限公司沙坪坝分公司	一级子公司	其他应收款		766.93		766.93		代垫水电气费	非经营性
小计				261,119.76	759,336.96	3,207.10	672,067.57	351,596.25		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	东风汽车财务有限公司	东风小康汽车有限公司之股东下属子公司	其他应收款	3.36	3.00		6.36		提供劳务	经营性
	东风通信技术有限公司	东风小康汽车有限公司之股东下属子公司	预付款项	0.05			0.05		接受劳务	经营性
	东风汽车股份有限公司	东风小康汽车有限公司之股东下属子公司	应收账款		20.27		20.27		销售商品	经营性
	中国东风汽车工业进出口有限公司	东风小康汽车有限公司之股东下属子公司	应收账款		64.96		64.96		销售商品	经营性



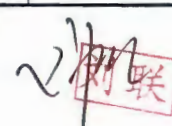
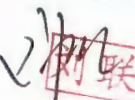


	DONGFENG MOTOR RUS CO., LTD.	东风小康汽车 有限公司之股 东下属子公司	应收账款		36.91		36.91		销售商品	经营性
	东风柳州汽车有限公 司	东风小康汽车 有限公司之股 东下属子公司	应收账款		85.00		68.00	17.00	提供劳务	经营性
	东风汽车集团股份有 限公司	东风小康汽车 有限公司之股 东下属子公司	应收账款		925.00			925.00	提供劳务	经营性
	东风华神汽车有限公 司	东风小康汽车 有限公司之股 东下属子公司	应收账款		250.00		250.00		提供劳务	经营性
	中国汽车工程研究院 股份有限公司	上市公司监事 担任独立董事 的公司	应收账款		0.06		0.06		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		30.00		30.00		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		237.60		237.60		接受劳务	经营性
小 计				3.41	1,652.80		714.21	942.00		
合 计				261,147.67	764,150.96	3,207.10	673,959.96	354,545.77		

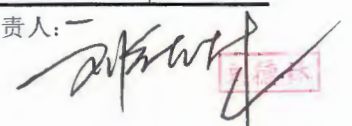

法定代表人:



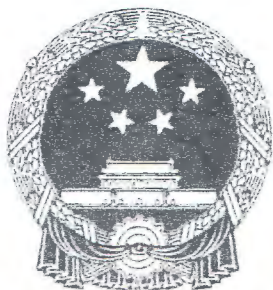

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编号: 1 05500832



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

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
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
执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华
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
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



2019年02月01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。

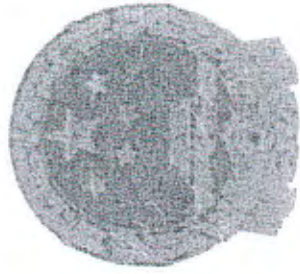
企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制





证书序号: 0000119



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



中华人民共和国财政部制



证书序号：000407

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

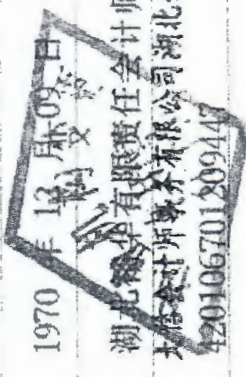
发证时间：

证书有效期至：二〇二〇年一月十八日



伍志超
男
1970年12月09日
湖北信大信会计师事务所湖北分所
420106701209447

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



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

湖北信大信会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2001年7月18日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北信大信会计师事务所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2001年7月18日
/y /m /d

年度检验登记

伍志超(420000694306)

2018年已通过



证书编号：
No. of Certificate 420000694306

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 1999年 10月 10日
/y /m /d



年
110



110101410211

湖北省注册会计师协会

2015 08 23



2018年已通过

王畅 (110101410211)



年度检验登记

(Annual Reciprocal Registration)

This certificate is valid for another year after

(1 year)



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

Workplace

身份证号码 421125198909014649

Identity card No

