

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

安徽安凯汽车股份有限公司

会审字[2019]0908号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽安凯汽车股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

安徽安凯汽车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审计准则审计了安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称安凯客车）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 12 日出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告（会审字[2019]0988 号）。

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 号文）的要求，安凯客车编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是安凯客车管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计安凯客车 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对安凯客车实施 2018 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更

好地理解安凯客车的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为安凯客车披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽安凯汽车股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 4 月 12 日

附件：

安徽安凯汽车股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：安徽安凯汽车股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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 年初占用资金 余额	2018 年度占用累 计发生金额	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业	安徽江淮汽车集团股份有限公司	母公司	应收票据	50,000.00		50,000.00		销售	经营往来
	安徽江淮汽车集团股份有限公司	母公司	应收账款	2,209,778.07	179,539,107.81	181,429,293.46	319,592.42	销售	经营往来
	安徽江淮汽车集团股份有限公司	母公司	预付账款	4,240.00	121,783.00	122,155.00	3,868.00	采购	经营往来
	合肥汇凌汽车零部件有限公司	同受母公司控制	应收账款	12,253.09	449,428.08	350,000.00	111,681.17	销售	经营往来
	安徽江汽物流有限公司	同受母公司控制	预付账款	72,234.09	552,542.24	592,682.00	32,094.33	采购	经营往来
	安徽星瑞齿轮传动有限公司	同受母公司控制	预付账款		38,756.63	37,507.37	1,249.26	采购	经营往来
	黄山市江淮工贸有限公司	其他关联方	预付账款	10,191.36	2,796,565.88	2,773,779.44	32,977.80	采购	经营往来
	安徽江淮兴业餐饮服务有限公司	其他关联方	应收账款	49,878.91	570,182.14	620,061.05		销售	经营往来
	合肥和瑞出租车有限公司	同受母公司控制	应收账款		120,935.53	108,049.75	12,885.78	销售	经营往来
	合肥江淮汽车有限公司	同受母公司控制	预付款项		6,300,000.00	6,275,701.81	24,298.19	采购	经营往来
小计				2,408,575.52	190,489,301.31	192,359,229.88	538,646.95		
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	六安市惠民公共交通有限责任公司	联营企业	应收账款		349,860,000.00	150,000,000.00	199,860,000.00	销售	经营往来
	四川达清客车有限公司	联营企业	应收账款		1,882,119.19	886,204.38	995,914.81	销售	经营往来
	四川达清客车有限公司	联营企业	其他应收款		14,993,052.14	12,041,494.28	2,951,557.86	设备款	经营往来
	昆明客车制造有限公司	联营企业	应收账款	100,238,669.83	264,154,260.17	70,652,190.00	293,740,740.00	销售	经营往来
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业	应收账款	17,294,652.91	102,065,185.86	98,417,683.31	20,942,155.46	销售	经营往来
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业	预付账款	253,143.01		253,143.01		采购	经营往来
	安徽凯翔座椅有限公司	联营企业	应收账款	21,164.60	727,613.45	737,087.65	11,690.40	销售	经营往来
	湖南亚太实业有限公司	重要子公司的股东	应收账款		103,717.50	103,717.50		销售	经营往来
小计				117,807,630.35	733,785,948.31	333,091,520.13	518,502,058.53		
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				120,216,205.87	924,275,249.63	525,450,750.02	519,040,705.48		

法定代表人：戴茂方

总经理：查保应

主管会计工作的负责人：刘勇

会计机构负责人：刘恩秀