

阿尔特汽车技术股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

立信中联专审字[2021]C-0010号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

LixinZhonglianCPAs (SPECIALGENERALPARTNERSHIP)

关于对阿尔特汽车技术股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项说明

立信中联专审字[2021]C-0010 号

阿尔特汽车技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了阿尔特汽车技术股份有限公司（以下简称“阿尔特”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 8 日签发了立信中联审字[2021]C-0007 号标准无保留意见的审计报告。

在此基础上，我们对后附的《2020 年度阿尔特汽车技术股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核，详见附件一。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责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》（2017 修改）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对贵公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2020 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。除了对贵公司 2020 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。

三、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

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

为了更好地理解贵公司 2020 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

(此页无正文, 为报告签字页)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国天津市

中国注册会计师:

二〇二一年四月八日

附件一：

2020年度阿尔特汽车技术股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：阿尔特汽车技术股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额 (不含利息)	2020年度占用资金的利息 (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	-	-	-							-
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
其他关联方	北京驾享其程文化传媒有限公司	其他关联方	应收账款	53,063.20			53,063.20		出售商品/提供劳务	经营性往来
	北京艾斯泰克科技有限公司	其他关联方	应收账款		2,082,400.01		1,957,300.00	125,100.01	出售商品/提供劳务	经营性往来
	阿尔特企业管理(北京)有限公司	其他关联方	其他应收款		3,400,000.00			3,400,000.00	履约保证金	经营性往来
	中汽研汽车试验场股份有限公司	其他关联方	其他应收款	100,000.00			5,509.00	94,491.00	押金及服务费用	经营性往来
小计			153,063.20	5,482,400.01		2,015,872.20	3,619,591.01			

上市公司的子公司及其附属企业	上海诺昂汽车技术有限公司	子公司	应收账款		22,000,000.00		20,000,000.00	2,000,000.00	出售商品/提供劳务	经营性往来
	广州阿尔特汽车科技有限公司	子公司	应收账款	318,000.00	1,890,345.60			2,208,345.60	出售商品/提供劳务	经营性往来
	广州阿尔特汽车科技有限公司	子公司	合同资产		210,038.40			210,038.40	出售商品/提供劳务	经营性往来
	四川阿尔特新能源汽车有限公司	子公司	应收账款		13,040,000.00			13,040,000.00	出售商品/提供劳务	经营性往来
	柳州菱特动力科技有限公司	子公司	应收账款	7,947,222.88	15,105,542.88			23,052,765.76	出售商品/提供劳务	经营性往来
	北京希艾益科技有限公司	子公司	其他应收款	12,941,917.64	93,057,783.51		90,500,000.00	15,499,701.15	资金往来	非经营性往来
	上海诺昂汽车技术有限公司	子公司	其他应收款	3,500,000.00	1,601,733.33		4,501,733.33	600,000.00	资金往来	非经营性往来
	重庆阿尔特汽车技术有限公司	子公司	其他应收款		9,217,893.21		8,401,086.96	816,806.25	资金往来	非经营性往来
	长春凯迪汽车车身设计有限公司	子公司	其他应收款	3,151,919.60	43,361,025.64		41,011,025.64	5,501,919.60	资金往来	非经营性往来
	江西阿尔特汽车技术有限公司	子公司	其他应收款		18,308,850.42		17,508,850.42	800,000.00	资金往来	非经营性往来
	广州阿尔特汽车科技有限公司	子公司	其他应收款		2,000,000.00			2,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	柳州菱特动力科技有限公司	子公司	其他应收款		9,000,000.00		8,000,000.00	1,000,000.00	资金往来	非经营性往来
天津阿尔特汽车工程技术开发有限公司	子公司	其他应收款		2,086,949.54		2,086,949.54		资金往来	非经营性往来	

	四川阿尔特新能源汽车有限公司	子公司	其他应收款	648,900.00			648,900.00	资金往来	非经营性往来
小计				28,507,960.12	230,880,162.53		192,009,645.89	67,378,476.76	
总计		-	-	28,661,023.32	236,362,562.54		194,025,518.09	70,998,067.77	-

本表已于 2021 年 4 月 8 日经董事会会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：