

关于佳通轮胎股份有限公司
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：佳通轮胎股份有限公司

审计单位：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65950411

关于佳通轮胎股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

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，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：京24AMMJNWTZ



关于佳通轮胎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的专项说明

永证专字(2024)第310135号

佳通轮胎股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了佳通轮胎股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日合并及母公司的资产负债表,2023年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月26日出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)》的规定,贵公司编制了本专项说明后附的2023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、完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审的财务报表进行复核,经复核,在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施了2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供佳通轮胎股份有限公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



<此页无正文>



中国·北京

中国注册会计师：
樊雷

中国注册会计师：
陈岗

二〇二四年四月二十六日





统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照

名称 永拓会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

注册资本 1500万元

成立日期 2013年12月20日

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



扫描二维码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息,体验
更多应用服务。



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。
具体经营范围请登录项目审批系统查询。
依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;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
2024年01月24日

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011966

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦3层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

北京市财政局
发证机关: 北京市财政局
二〇一九年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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.



龚雷 100000622464

年 月 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

中兴华上海分所
上海市注册会计师协会
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2018年 1月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓上海自贸分所
上海市注册会计师协会
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2018年 1月 30日

10



姓名 龚雷
性别 男
出生日期 1973-11-14
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号 310230197311144372
Identity card No.



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

龚雷

会员编号 10000622464

最新年检时间
2023年08月

年检结果
年检通过

历年记录

2022年
2022-08-30

通过

2014年
2014-04-29

通过

2013年
2013-05-08

通过

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

永拓会计师事务所
永拓会计师事务所
2023年1月1日

转出协会章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
? ? ?

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓会计师事务所
永拓会计师事务所
2023年1月1日

转入协会章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
? ? ?



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.



陈岗 100000620036

2012年 12月 30日

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.



2012年 4月 30日



姓名 陈岗
Full name 陈岗
性别 男
Sex 男
出生日期 1974-02-10
Date of birth 1974-02-10
工作单位 上海恒火东亚会计师事务所有限公司
Working unit 上海恒火东亚会计师事务所有限公司
身份证号码 3101021197402104412
Identity card No. 3101021197402104412



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

宏达东平
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2016年 3月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华ZS
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年 2月 24日

10

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

中兴华上海分所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2016年 09月 03日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华ZS
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年 9月 24日

11

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

中兴华(烟台)
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2016年 12月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华上海分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2016年 12月 24日

12

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，声明作废旧后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



附表 2

关于佳通轮胎股份有限公司

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/

										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	149,681.40	578,162.29		532,852.23	194,991.46	/	/