

关于中国汽车工程研究院股份有限公司
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：中国汽车工程研究院股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：023-68851877

中国汽车工程研究院股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告
2023 年度
信会师报字[2024]第 ZG11323 号

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。
报告编码：沪24687BC90U



目录

- 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告 第 1-2 页
- 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 第 1-2 页



关于中国汽车工程研究院股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG11323 号

中国汽车工程研究院股份有限公司全体股东：

我们审计了中国汽车工程研究院股份有限公司(以下简称“中国汽研”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG11308 号的无保留意见审计报告。

中国汽研管理层根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中国汽研管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中国汽研 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中国汽研 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中国汽研为披露 2023 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师：

王首一



中国注册会计师：

黄新玉



中国·上海

2024年4月25日



中国汽车工程研究院股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 年年初占用资金余额	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									
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									
	其他关联方及其附属企业									
	总计									

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国检验认证(集团)有限公司	母公司	其他应收款		50.00			50.00	委托代管	经营性往来
	中国质量认证中心有限公司	同一母公司控制	应收账款		169.64			169.64	技术服务	经营性往来
	湖北中检验检测有限公司	同一母公司控制	应收账款		5.09			5.09	技术服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	15,337.79			11,774.01	3,563.78	往来款	非经营性往来
	重庆凯瑞测试装备有限公司	全资子公司	其他应收款	1,369.03			1,369.03		往来款	非经营性往来
	重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	控股子公司	其他应收款	0.01	0.16			0.17	往来款	非经营性往来
	河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	控股子公司	其他应收款	0.59	1.16			1.75	往来款	非经营性往来
	重庆凯瑞机器人技术有限公司	控股子公司	其他应收款		3.21			3.21	往来款	非经营性往来
	中汽院智能网联汽车检测中心(湖南)有限公司	控股子公司	其他应收款		0.14			0.14	往来款	非经营性往来
	中环汽研(北京)低碳科技有限公司	控股子公司	其他应收款		0.03			0.03	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	通用技术集团财务有限责任公司	原控股股东之子公司	其他应收款	252.61	200.58		453.19		存款利息	经营性往来
	中国新兴建筑工程有限责任公司	原控股股东之子公司	应收款项融资/应收账款	4,520.00	47.14		4,520.00	47.14	商品款/技术服务	经营性往来
	中机国际招标有限公司	原控股股东之子公司	其他应收款		34.13			34.13	投标保证金	经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
总计				21,480.03	511.28		18,116.23	3,875.08		

本汇总表已于 2024 年 4 月 25 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：周玉村

主管会计工作负责人：黄延君

会计机构负责人：陈辉





此证复印件仅作为报告书附件使用
不得作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

营业执照

(副本)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案信息、变更更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2024年01月15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



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

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》。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作他用。



姓名 王首一
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-10-03
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号 40112198110033013
Identity card No.



年 月 日



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：王首一
证件编号：420003200837



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：420003200837
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：二〇〇八年十月二十五日
Date of Issuance

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年11月20日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月5日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月5日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



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

同意变更
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPA
转出协会盖章
The Institute of Certified Public Accountants
转出日期
2021年11月11日

同意变更
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPAs
协会盖章
The Chinese Institute of Certified Public Accountants
转出日期
2021年11月11日



姓名 黄新玉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-09-06
Date of birth
工作单位 河南金阳会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 411122199109060122
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.

年 月 日
年 月 日



黄新玉 411700120007 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年6月30日

证书编号: 411700120007
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年08月13日
Date of Issuance: /y /m /d

附表 2

关于中国汽车工程研究院股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	中国检验认证(集团)有限公司	母公司	其他应收款		50.00			50.00	委托代管	经营性往来
	中国质量认证中心有限公司	同一母公司控制	应收账款		169.64			169.64	技术服务	经营性往来
	湖北中检检测有限公司	同一母公司控制	应收账款		5.09			5.09	技术服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆凯瑞科信汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	15,337.79			11,774.01	3,563.78	往来款	非经营性往来
	重庆凯瑞测试装备有限公司	全资子公司	其他应收款	1,369.03			1,369.03		往来款	非经营性往来
	重庆智能网联汽车科技创新孵化有限公司	控股子公司	其他应收款	0.01	0.16			0.17	往来款	非经营性往来
	河南凯瑞车辆检测认证中心有限公司	控股子公司	其他应收款	0.59	1.16			1.75	往来款	非经营性往来
	重庆凯瑞机器人技术有限公司	控股子公司	其他应收款		3.21			3.21	往来款	非经营性往来
	中汽院智能网联汽车检测中心(湖南)有限公司	控股子公司	其他应收款		0.14			0.14	往来款	非经营性往来
	中环汽研(北京)低碳科技有限公司	控股子公司	其他应收款		0.03			0.03	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其	通用技术集团财务有限责任公司	原控股股东之子公司	其他应收款	252.61	200.58		453.19		存款利息	经营性往来

附属企业	公司									
	中国新兴建筑工程有限责任公司	原控股股东之子公司	应收款项融资/应收账款	4,520.00	47.14		4,520.00	47.14	商品款/技术服务	经营性往来
	中机国际招标有限公司	原控股股东之子公司	其他应收款		34.13			34.13	投标保证金	经营性往来
总计	/	/	/	21,480.03	511.28		18,116.23	3,875.08	/	/

