

国机汽车股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2012]1734号

大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA DA HUA
Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址: 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
Address: 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District,Beijing,P.R.China
邮政编码: 100039
Postcode: 100039
电 话: 86-10-5835 0011
Telephone: 86-10-5835 0011
传 真: 86-10-5835 0006
Fax: 86-10-5835 0006

关于国机汽车股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2012]1734号

国机汽车股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了国机汽车股份有限公司（以下简称“国机汽车”）截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括公司及合并资产负债表，2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2012 年 3 月 21 日签发了大华审字[2012]918 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为国机汽车 2011 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《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，就贵公司编制的 2011 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是国机汽车的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计国机汽车截止

2011年12月31日的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。除了对国机汽车实施截止2011年12月31日的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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：

国机汽车股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所

中国注册会计师：

有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一二年三月二十一日

附表一

国机汽车股份有限公司
上市公司2011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：人民币元

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额		2011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	无										
小计											
前大股东及其附属企业	无										
小计											
总计											
其它关联资金往来	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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年度因资产置换而发生的减少金额*	2011年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国机械工业集团有限公司	母公司	其他应收款	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00		-		
	中国机械工业集团有限公司	母公司	应收账款	804,600.00			804,600.00		-	车辆租赁	经营性往来
	中国机械工业集团有限公司	母公司	应收账款		279,370.00		279,370.00		-	提供资料设计制作和会议服务	经营性往来
	中国机械工业建设集团有限公司	受同一母公司控制	预付账款		928,000.00		928,000.00		-	预付工程进度款	经营性往来
	天津工程机械经贸总公司	受同一母公司控制	应收账款	3,642,337.22	6,491,558.00		3,800,999.53	6,332,895.69	-	经营性往来	经营性往来
	天津工程机械经贸总公司	受同一母公司控制	预付账款	123,291.26			123,291.26		-	经营性往来	经营性往来
	天津工程机械研究院	受同一母公司控制	应收账款	677,075.22	265,528.41		258,886.35	683,717.28	-	经营性往来	经营性往来
	中国机重工集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,274,000.00			725,550.00	1,548,450.00	-	经营性往来	经营性往来
	中工工程机械成套有限公司	受同一母公司控制	应收账款	586,224.49				586,224.49	-	经营性往来	经营性往来
	中工工程机械成套有限公司	受同一母公司控制	预付账款	5,759,685.40	4,228,550.00		4,360,256.40	5,627,979.00	-	经营性往来	经营性往来
	天津市鼎亨工程机械广告有限公司	受同一母公司控制	应收账款	9,299.73				9,299.73	-	经营性往来	经营性往来
	天津鼎城高新技术产业有限公司	受同一母公司控制	预付账款	42,854.12	11,314.99		880.00	53,289.11	-	经营性往来	经营性往来
	一拖(洛阳)建筑机械有限公司	受同一母公司控制	预付账款	363,000.00				363,000.00	-	经营性往来	经营性往来
	机械工业第六设计研究院天津分院	受同一母公司控制	预付账款	4,200,000.00	640,000.00			4,840,000.00	-	经营性往来	经营性往来
天津天工建设机械有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	148,613.23				148,613.23	-	经营性往来	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	无										
关联自然人	无										
其他关联方及其附属企业	天津空港国际汽车园发展有限公司	联营企业	其他应收款	105,000,000.00	20,000,000.00	2,104,278.63	107,104,278.63		20,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	唐山众腾汽车销售有限公司	联营企业	其他应收款		19,700,000.00	740,373.34	740,373.34		19,700,000.00	委托贷款	非经营性往来
	天津滨海盛世国际汽车园投资发展有限公司	合营企业	其他应收款		88,000,000.00	307,882.67	96,213.33		88,211,669.34	委托贷款及利息	非经营性往来
	广东中进利丰汽车销售有限公司	待转让的原子公司	其他应收款		5,467,558.20	34,393.90	3,202,696.11		2,299,255.99	内部借款	非经营性往来
总计				126,630,980.67	149,011,879.60	3,186,928.54	128,425,394.95	20,193,468.53	130,210,925.33	-	-

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: