

关于潍柴重机股份有限公司非经营性资金占用
及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字(2022)第 000031 号

目 录	页 码
一、关于潍柴重机股份有限公司非经营性资金占用及 其他关联方资金往来情况的专项说明	1-2
二、潍柴重机股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用 及其他关联方资金往来情况汇总表	3-4



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

关于潍柴重机股份有限公司非经营性资金占用 及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字(2022)第 000031 号

潍柴重机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潍柴重机股份有限公司（以下简称“潍柴重机公司”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日出具了和信审字（2022）第 000202 号标准无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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），以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕26 号），潍柴重机公司编制了本专项说明后附的 2021 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”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是潍柴重机公司管理层的责任；我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计潍柴重机公司 2021 年度财务报表时所审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，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对潍柴重机公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解潍柴重机公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附的汇总表应当与潍柴重机公司 2021 年度已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供披露潍柴重机公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：潍柴重机公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：刘守堂

中国注册会计师：秦艳平

2022 年 3 月 29 日



潍柴重机公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：万元

币种：人民币

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	--	--	--	-	-	-	-	-		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额（不含利息）	2021 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	潍柴控股集团有限公司	母公司	应收帐款		4,954.20		4,950.64	3.56	房产土地及劳务	经营性往来
	潍柴动力股份有限公司	同一母公司	应收帐款	3,102.09	45,190.04		43,661.71	4,630.42	货 款	经营性往来
	常州玻璃钢造船厂有限公司	同一母公司	应收帐款	1,600.30	2,607.96		1,657.64	2,550.62	货 款	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	潍柴动力之子公司	应收帐款	1,009.02	38,337.43		39,201.63	144.82	货 款	经营性往来
	潍柴巴拉德氢能科技有限公司	潍柴动力之子公司	应收帐款		2.15			2.15	货 款	经营性往来
	潍柴新能源科技有限公司	潍柴动力之子公司	应收帐款	1.02			1.02		货 款	经营性往来
	林德液压(中国)有限公司	潍柴动力之子公司	应收帐款	0.03	27.00		5.99	21.04	货 款	经营性往来
	潍柴动力扬州柴油机有限责任公司	潍柴动力之子公司	应收帐款	2.24	14.79		16.80	0.23	货 款	经营性往来
	山东重工集团财务有限公司	同一最终控制人	货币资金	63,991.92	353,346.44	520.04	349,176.28	68,682.12	银行存款等	经营性往来

潍柴重机公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：潍柴重机股份有限公司

单位：万元

币种：人民币

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额（不含利息）	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	--	--	--	69,706.62	444,480.01	520.04	438,671.71	76,034.96	--	--

法定代表人：王志坚

主管会计工作负责人：温涛

会计机构负责人：温涛