四川浩物机电股份有限公司

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[2022]002138 号

大 华 会 计 师 事 务 所（特 殊 普 通 合 伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

四川浩物机电股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2021 年 12 月 31 日）

目　　录　　页　次

一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	四川浩物机电股份有限公司 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	1-4

MOORE 大华国际 | 大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

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[2022]002138 号

四川浩物机电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》审计了四川浩物机电股份有限公司（以下简称浩物股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 26 日签发了大华审字[2022]002991 号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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就浩物股份编制的 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”）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、合法性及完整性是浩物股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计浩物

股份 2021 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对浩物股份实施 2021 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。为了更好地理解浩物股份 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证券监督管理委员会及其派出机构和深圳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：四川浩物机电股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：

范荣

中国·北京　　中国注册会计师：

欧朝晖

二〇二二年四月二十六日

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：四川浩物机电股份有限公司　　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	2021年期初占用资金余额	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										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

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（续）

编制单位：四川浩物机电股份有限公司　　单位：万元

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年期初往来资金余额	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	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	天津天物国际贸易发展有限公司	受原同一控股股东控制的公司	应收账款	54.41			54.41	-	管理服务	经营性往来
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	原间接控股股东	应收账款	200.00	200.00		200.00	200.00	托管服务	经营性往来
	内江浩鑫投资合伙企业（有限合伙）	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	13.69	113.23			126.92	管理服务	经营性往来
	天津市浩骏汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	52.34			52.34	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津天物汽车发展有限公司	受原同一控股股东控制的公司	应收账款	8.04			4.78	3.26	应收代垫保费	经营性往来
	天津市滨海浩物机电汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	6.18			6.18	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津空畅资产管理有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	15.56			15.56	-	应收代垫保费	经营性往来
	无锡市新洲丰田汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	1.63				1.63	应收代垫保费	经营性往来
	成都浩圆投资有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	1.13			1.13	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津市骏通汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	4.50			4.50	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津空港二手车交易市场有限公司	受原同一控股股东控制的公司	应收账款	29.74			29.74	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津新濠汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	17.43			17.43	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津市骏威汽车销售有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	6.81			6.81	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津市中轩机电设备维修服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	0.89				0.89	应收代垫保费	经营性往来
	天津浩丰伟业商贸有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	1.46			1.46	-	应收代垫保费	经营性往来
	沧州市浩宝汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	1,317.30			1,311.45	5.85	应收货款	经营性往来
	上海平治汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	0.07				0.07	应收代垫保费	经营性往来
	上海德骏汽车有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	0.03				0.03	应收代垫保费	经营性往来
	天津市浩涵雷克萨斯汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款	0.93			0.93	-	应收代垫保费	经营性往来
	天津佳永租赁有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		5.80			5.80	应收代垫保费	经营性往来
	天津市新濠汽车投资有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		7.63			7.63	应收代垫保费	经营性往来
	天津市瑞泰汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		0.46			0.46	应收代垫保费	经营性往来
	佛山市乾德汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		0.61			0.61	应收代垫保费	经营性往来
	沈阳市奥尊汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		2.34			2.34	应收代垫保费	经营性往来
大股东及其	呼和浩特市坤德汽车销售有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		3.63			3.63	应收代垫保费	经营性往来

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（续）

编制单位：四川浩物机电股份有限公司　　单位：万元

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年期初往来资金余额	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	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
附属企业	天津市轩泰汽车销售服务有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		0.98			0.98	应收代垫保费	经营性往来
	天津浩孚达二手车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		70.00			70.00	货款	经营性往来
	天津市浩物机电汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		14.61			14.61	应收代垫保费	经营性往来
	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	应收账款		0.78			0.78	货款	经营性往来
	小计			1,732.15	420.07	-	1,706.72	445.49		
	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	预付账款	1,783.62			1,693.12	90.50	2022-2024年房租	经营性往来
	天津空畅资产管理有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	预付账款	4,705.15			4,489.91	215.24	2022-2024年房租	经营性往来
	天津空港二手车交易市场有限公司	受原同一控股股东控制的公司	预付账款	64.22			63.08	1.14	2022-2024年房租	经营性往来
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	预付账款	335.29			335.29	-	2022-2024年房租	经营性往来
	天津市新濠汽车投资有限公司	受原同一控股股东控制的公司	预付账款	449.28			449.28	-	2022-2024年房租	经营性往来
	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	预付账款	24.51			24.51	-	货款	经营性往来
	小计			7,362.07	-	-	7,055.19	306.88		
	天津浩物骏驰国际贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	使用权资产		1,239.92			1,239.92	2022-2024年房租	经营性往来
	天津空畅资产管理有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	使用权资产		3,195.38			3,195.38	2020-2025年房租	经营性往来
	天津空港二手车交易市场有限公司	受原同一控股股东控制的公司	使用权资产		19.02			19.02	2020-2022年房租	经营性往来
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	使用权资产		183.80			183.80	2022-2024年房租	经营性往来
	天津市新濠汽车投资有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	使用权资产		210.72			210.72	2020-2022年房租	经营性往来
	小计			-	4,848.84	-	-	4,848.84		
	天物昌威国际融资租赁股份有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	1.20	4.80			6.00	保证金（押金）	经营性往来
	天津空港二手车交易市场有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	31.00				31.00	保证金（押金）	经营性往来
	天津市浩鹏汽车发展有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	0.43			0.43	-	车库租金	经营性往来
	天津佳永租赁有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	8.40	4.39			12.79	保证金（押金）	经营性往来
	天津市浩物铭德汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	6.01				6.01	购固定资产款	经营性往来
	天津市泓德汽车贸易有限公司	按实质重于形式原则认定的法人	其他应收款	0.30			0.30	-	保证金（押金）	经营性往来
	小计			47.34	9.19	-	0.73	55.80		经营性往来

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（续）

编制单位：四川浩物机电股份有限公司　　单位：万元

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年期初往来资金余额	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	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								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
其他关联人及期附属企业								-		非经营性往来
								-		非经营性往来
	总计	—	—	9,141.56	5,278.10	-	8,762.64	5,657.01		—