

**中通客车股份有限公司**  
**2021 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：中通客车股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

报告文号：XYZH/2022JNAA30163

客户名称：中通客车股份有限公司

报告日期：2022-04-27

签字注册会计师：路清（CPA：370100340002）  
郭乐超（CPA：110101360879）



011092022042710828557  
报告文号：XYZH/2022JNAA30163

事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-65542288

传真：010-65547190

通讯地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

电子邮件：wangna\_jn@shinewing.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.com>），输入防伪编号进行查询。



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于中通客车股份有限公司

### 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022JNAA30163

中通客车股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中通客车股份有限公司(以下简称中通客车公司)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、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27日出具了XYZH/2022JNAA30074号无保留意见的审计报告。

根据《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中通客车公司编制了本专项说明所附的中通客车公司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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中通客车公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中通客车公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对中通客车公司2021年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中通客车公司2021年度财务报表时中通客车公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中通客车公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中通客车公司为2021年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二二年四月二十七日

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

上市公司名称：中通客车股份有限公司

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
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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	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	山重融资租赁有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款		19.52		10.80	8.72	其他往来款	非经营性往来
	中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款		385.76		29.00	356.76	其他往来款	非经营性往来
	山东重工集团财务有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	3.82	14.67			18.49	其他往来款	非经营性往来
	中通新能源汽车有限公司	受同一控股股东控制的 企业	应收账款	536.02	559.58		625.33	470.27	销售货物	经营性往来
	扬州亚星客车股份有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	643.51	757.39		704.86	696.04	销售货物	经营性往来
	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	37.55	60,341.30		5,476.92	54,901.93	销售货物	经营性往来
	德州德工机械有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	7.53	16.89		10.50	13.92	销售货物	经营性往来
	中通新能源汽车有限公司	受同一控股股东控制的 企业	预付账款	17.00			17.00		采购货物	经营性往来
	潍柴（扬州）亚星新能源商用车有限公司	实际控制人控制的企业	预付账款		27.88		16.96	10.92	采购货物	经营性往来
	中通汽车工业集团有限责任公司	实际控制人	预付账款		1.00			1.00	采购货物	经营性往来
小计	-	-	-	36,794.01	1,029,279.75	196.53	903,246.33	99,654.54	存款及利息	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京中通通达汽车商贸有限公司	子公司	其他应收款	128.68	2,370.00		2,498.68		其他往来款	非经营性往来
	哈尔滨市中通客车销售有限公司	子公司	其他应收款	435.64			195.85	239.79	其他往来款	非经营性往来
	聊城中通轻型客车有限公司	子公司	其他应收款	4,000.00			4,000.00		其他往来款	非经营性往来
	山东通盛汽车科技有限公司	子公司	其他应收款		11,891.41		10,018.63	1,872.78	其他往来款	非经营性往来
	山东中通客车销售有限公司	子公司	其他应收款	3.02				3.02	其他往来款	非经营性往来
	成都蜀风汽车销售服务有限公司	子公司	其他应收款	5.76				5.76	其他往来款	非经营性往来
	沈阳中通通达商贸有限公司	子公司	其他应收款	61.00				61.00	其他往来款	非经营性往来
	新疆中通客车有限公司	子公司	其他应收款	2,100.00				2,100.00	其他往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	6,734.10	14,261.41		16,713.16	4,282.35	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	43,528.11	1,043,541.16	196.53	926,850.86	160,414.94	-	-

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：