

中通客车股份有限公司  
2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
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



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

### 2022 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/2023JNAA3F0036

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）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了 XYZH/2023JNAA3B0093 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月二十七日



上市公司名称：中通客车股份有限公司

2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	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	8.72	12.48		21.20			
	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	356.76			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	18.49	236.47		254.96		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	470.27	695.68		681.68	484.27	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	696.04	3,170.52		3,243.60	622.96	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	54,901.93			54,889.91	12.02	销售货物	经营性往来
	山推(德州)工程机械有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	13.92			13.16	0.76	销售货物	经营性往来
	厦门丰泰国际新能源汽车有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款		0.16		0.16		销售货物	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	长期应收款		25,469.51		2,546.95	22,922.56	销售货物	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	10.92	38.65		49.46	0.11	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	273.20		274.20		采购货物	经营性往来
	潍柴动力股份有限公司	实际控制人控制的企业	预付账款		15,947.93		15,459.29	488.64	采购货物	经营性往来
	山推(德州)工程机械有限公司	实际控制人控制的企业	预付账款		0.17		0.17		采购货物	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	货币资金		99,654.54	1,139,807.54		1,100,416.51	139,045.56	存款及利息
小计	-	-	-	156,132.59	1,185,652.31		1,178,207.68	163,577.21		
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨市中通客车销售有限公司	子公司	其他应收款	239.79			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		706.18		706.18		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	1,872.78			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	49.51		52.53		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	0.17		5.93		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
小计				2,182.35	755.86		2,877.21	61.00		
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				158,314.94	1,186,408.16		1,181,084.88	163,638.21		

企业负责人:

  
成李印百

主管会计工作负责人:

  
萍翠印翠

会计机构负责人:

  
成彦印玉