
中通客车股份有限公司
2020 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

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：关于中通客车股份有限公司2020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/2021JNA330291
客户名称：中通客车股份有限公司
报告时间：2021-01-26
签字注册会计师：路清 (CPA: 370100340002)
张超 (CPA: 110001570110)



011992013042601468360
报告文号：XYZH/2021JNA330291

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：010-65512288
传真：010-65517190
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
电子邮箱：wamna_jn@shinewins.com

防伪查询网址：<http://sdcpa.org.cn> (防伪准备栏目) 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 2020 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/2021JNAA30291

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)2020 年度财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 26 日出具了 XYZH/2021JNAA30289 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员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,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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月二十六日

附件一

2020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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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	855.67	762.34		1,081.99	536.02	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	989.76	463.64		809.89	643.51	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	41.31	107.88		111.64	37.55	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	1.54	7.82		1.83	7.53	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
	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	36,116.72	976,337.89	252.17	977,158.21	35,548.58	存款及利息	经营性往来
小计	-	-	-	38,022.00	977,679.57	252.17	979,163.56	36,790.19	-	-
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				128.68	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	400.27	35.37			435.64	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	6,064.64		6,064.64	4,000.00	其他往来款	非经营性往来
	山东通盛制冷设备有限公司	子公司	其他应收款		12.48		12.48		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	140.02			137.00	3.02	其他往来款	非经营性往来
	成都蜀风汽车销售有限公司	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	-	-	-	6,835.73	6,112.49		6,214.12	6,734.10	-	-
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	-	-	-	44,857.73	983,792.06	252.17	985,377.68	43,524.29	-	-

企业负责人：宓保伦

主管会计工作负责人：王翠萍

会计机构负责人：赵立民