

中通客车控股股份有限公司
2017 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：中通客车控股股份有限公司2017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/2018JNA30130

客户名称：中通客车控股股份有限公司

报告时间：2018-04-20

签字注册会计师：路清（CPA：370100340002）

张超（CPA：110001570410）



1092018040008814487

报告文号：XYZH/2018JNA30130

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：

通讯地址：

电子邮件：wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址：<http://www.sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 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



关于中通客车控股股份有限公司 2017 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/2018JNA30130

中通客车控股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控股股份有限公司(以下简称中通客车)2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 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 2018 年 4 月 20 日出具了 XYZH/2018JNA30128 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》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中通客车编制了本专项说明所附的中通客车 2017 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的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中通客车 2017 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 2017 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 2017 年度财务报表时中通客车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 2017 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为 2017 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：

张超



中国注册会计师：

张超



中国 北京

二〇一八年四月二十日

附件一

2017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：中通客车控股股份有限公司

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	2017年期初占用资金 余额	2017年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017年度占用资金的 利息（如有）	2017年度偿还累计发 生金额	2017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	2017年期初往来资金 余额	2017年度往来累计发 生金额（不含利息）	2017年度往来资金的 利息（如有）	2017年度偿还累计发 生金额	2017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	聊城中通新能源汽车装备有限公司	受同一控股股东控制的 企业	应收账款	-	825.06		686.42	138.64	尚未到结算期	经营性资金占用
小计				-	825.06		686.42	138.64		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
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	山东聊城龙兴汽车附件有限公司	对其有重大影响的企业	其他应收款	-	18.17		18.17	-		非经营性资金占用
	潍柴动力股份有限公司	控股股东的关键管理人 员有重大影响的企业	预付款项	-	2,097.65		2,581.06	483.41	预付货款	经营性资金占用
小计				-	2,115.82		2,599.23	483.41		
总计				-	2,940.89		3,285.66	622.05		

企业负责人：李树朋

主管会计工作的负责人：侯晶

会计机构负责人：侯晶