

关于宇通重工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
- 2、2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

委托单位：宇通重工股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86（10）82330558



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 16-00002 号

宇通重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宇通重工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 31 日出具大信审字[2023]第 16-00001 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月三十一日



附表 2

**关于宇通重工股份有限公司
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 年年初占用资金余额	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
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	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	宇通客车股份有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		1,121.03		1,118.27	2.76	销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州精益达汽车零部件有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		363.80		363.80		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州通和物业服务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		848.20		848.20		保洁服务	经营性往来
	郑州绿都商业管理有限公司	受同一实际	应收账款	15.28	141.27		146.90	9.65	保洁服务	经营性

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
		控制人控制								往来
	郑州精益达环保科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.02		0.02		销售商品	经营性往来
	河南利威新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		227.98		227.98		房租、水电、加工劳务	经营性往来
	河南海威新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.59		0.59		售后服务	经营性往来
	河南星宇国际旅行社有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		2.58		2.58		租赁服务	经营性往来
	南宁宇通顺捷客车有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		1.35		1.35		销售商品	经营性往来
	成都宇通客车科技发展有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.86		0.86		销售商品	经营性往来
	上海安平融资租赁有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.30		0.30		保洁服务	经营性往来
	沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		7.55		7.55		销售商品	经营性往来
	武汉宇通顺捷客车实业有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		2.36		2.36		销售商品	经营性往来
	宇通轻型汽车有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		6.49		6.49		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	宇通轻型商用汽车有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		141.30		140.75	0.55	销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来

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
	宇通商用车有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		2,648.09		2,648.09		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州鼎聚新材料科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		78.49		78.49		销售商品及房租、保洁服务	经营性往来
	郑州科林车用空调有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		5.40		5.40		劳务服务	经营性往来
	河南绿都物业服务公司	受同一实际控制人控制	应收账款	15.29	67.04		70.05	12.28	保洁服务	经营性往来
	郑州赛川电子科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.11		0.11		商品销售	经营性往来
	郑州闪象新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		4.02		4.02		保洁服务	经营性往来
	郑州深澜动力科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		266.38		266.38		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州一品聚实业有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		15.07		15.07		房租、水电	经营性往来
	河南安新网络信息服务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		4.18		4.18		保洁服务	经营性往来
	郑州宇通集团有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		704.82		704.82		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州豫诚模具有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		12.94		12.27	0.67	商品销售及保洁服务	经营性往来

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年年初占用资金余额	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
	郑州智驱科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		40.18		40.18		商品销售及保洁服务	经营性往来
	郑州众城润滑科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		48.86		48.86		销售商品及房租、保洁服务	经营性往来
	安和融资租赁有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		8.19		8.19		租赁服务	经营性往来
	拉萨德宇新创实业有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		272.77		272.77		租赁服务	经营性往来
	YUTONG CHILE SPA	受同一实际控制人控制	应收账款		214.48		214.48		商品销售	经营性往来
	郑州睿行汽车科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.24		0.24		保洁服务	经营性往来
	郑州宇佳汽车用品有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		180.19		180.19		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	郑州惠众志诚教育科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		17.53		17.53		销售商品及房租、保洁服务	经营性往来
	郑州优源机动车检测服务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.36		0.36		保洁服务	经营性往来
	郑州优正机动车检测服务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.30		0.30		保洁服务	经营性往来
	郑州宇通集团财务有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		6.33		6.33		租赁及保洁服务	经营性往来
	郑州一品聚实业有限公司	受同一实际控制人控制	预付款项	67.44	98.05		67.44	98.05	预付服务费	经营性往来

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
其他关联方及其附属企业	常熟安蓝环保有限公司	公司具有重大影响	应收账款		505.90		505.90		销售商品	经营性往来
	郑州贝欧科安全科技股份有限公司	控股股东具有重大影响	应收账款		668.62		668.62		销售商品及房租、加工劳务、保洁服务	经营性往来
	河南金科路安环保科技发展有限公司	公司具有重大影响	应收账款		124.33			124.33	保洁及租赁服务	经营性往来
	河南郑路洁环境科技有限公司	公司具有重大影响	应收账款		22.05		0.10	21.95	销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	23,873.58	33,957.55	1,072.67	31,796.38	27,107.42	/	/