

重庆长安汽车股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2022年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2023）专字第60662431_V04号

重庆长安汽车股份有限公司

重庆长安汽车股份有限公司董事会：

我们审计了重庆长安汽车股份有限公司的2022年度财务报表，包括2022年12月31日合并及公司的资产负债表，2022年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2023年4月16日出具了编号为安永华明（2023）审字第60662431_V01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，重庆长安汽车股份有限公司编制了后附的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”）

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是重庆长安汽车股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计重庆长安汽车股份有限公司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之处。除了对重庆长安汽车股份有限公司2022年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解重庆长安汽车股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供重庆长安汽车股份有限公司为2022年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2023）专字第60662431_V04号
重庆长安汽车股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔 春

中国注册会计师：袁 勇

中国 北京

2023年4月16日

重庆长安汽车股份有限公司 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：人民币万元

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 年年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
不适用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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联关系	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 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆万友经济发展有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	34,212.00	190,395.00	7.00	175,156.00	49,458.00	销售商品/租赁服务	经营性往来
	云南万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	24,161.00	129,076.00	29.00	105,743.00	47,523.00	销售商品	经营性往来
	成都万友翔宇汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/应收票据/合同负债	22,902.00	145,133.00	1.00	126,651.00	41,385.00	销售商品	经营性往来
	贵州万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/应收票据/合同负债	17,951.00	99,988.00	-	86,693.00	31,246.00	销售商品	经营性往来
	万友汽车投资有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	15,167.00	67,575.00	2.00	60,013.00	22,731.00	销售商品	经营性往来
	江苏万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	5,148.00	53,188.00	3.00	37,140.00	21,199.00	销售商品	经营性往来
	成都万友汽贸服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	11,379.00	62,150.00	11.00	57,229.00	16,311.00	销售商品	经营性往来
	安徽万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	2,726.00	29,420.00	4.00	20,056.00	12,094.00	销售商品	经营性往来
	本页小计			133,646.00	776,925.00	57.00	668,681.00	241,947.00		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业(续)	中国长安汽车集团天津销售有限公司	受同一最终控股公司控制	应收票据/合同负债	3,429.00	27,967.00	2.00	23,004.00	8,394.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	重庆青山工业有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/应收票据	20,354.00	17,894.00	-	31,244.00	7,004.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国兵器装备集团融资租赁有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	5,431.00	-	4,458.00	973.00	提供劳务	经营性往来
	重庆长安工业(集团)有限责任公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/其他应收款	135.00	727.00	-	384.00	478.00	租赁服务	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款/应收票据	3,031.00	3,195.00	-	5,908.00	318.00	销售商品	经营性往来
	兵器装备集团财务有限责任公司	受同一最终控股公司控制	其他应收款	-	209.00	-	123.00	86.00	提供劳务	经营性往来
	重庆安福汽车营销有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	3,150.00	-	3,150.00	-	销售商品	经营性往来
	四川宁江山川机械有限责任公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	2.00	-	2.00	-	提供劳务	经营性往来
	云南万行汽车销售服务有限公司(原云南翔宇汽车销售服务有限公司)	受同一最终控股公司控制	合同负债	3,542.00	2,141.00	-	5,683.00	-	销售商品	经营性往来
	中国长安汽车集团合肥投资有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	245.00	-	245.00	-	销售商品	经营性往来
	本页小计			30,491.00	60,961.00	2.00	74,201.00	17,253.00		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业(续)	中国兵器装备集团商业保理有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	12.00	-	12.00	-	提供劳务	经营性往来
	重庆万友尊达汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	166,823.00	-	166,823.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆万友行健汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	178.00	-	178.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆万友都成汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	307.00	-	307.00	-	销售商品	经营性往来
	雅安万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	348.00	-	348.00	-	销售商品	经营性往来
	泸州万友汽车服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	93.00	-	93.00	-	销售商品	经营性往来
	攀枝花万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	81.00	-	81.00	-	销售商品	经营性往来
	成都万友汽车销售服务有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	106.00	-	106.00	-	销售商品	经营性往来
	成都陵川车用油箱有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	167.00	-	167.00	-	销售商品	经营性往来
	云南西仪工业股份有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	154.00	-	154.00	-	销售商品	经营性往来
	本页小计			-	168,269.00	-	168,269.00	-		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业(续)	重庆建设车用空调器有限责任公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	1.00	-	1.00	-	销售商品	经营性往来
	成都万友贸易有限公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	3.00	-	3.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆建设工业(集团)有限责任公司	受同一最终控股公司控制	合同负债	-	29.00	-	29.00	-	销售商品	经营性往来
	中国长安汽车集团有限公司	母公司	合同负债	-	9.00	-	9.00	-	提供劳务	经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆长安民生物流股份有限公司	最终控股公司参股的公司	应收账款/其他应收款/合同负债	3,286.00	320.00	1.00	3,580.00	27.00	销售商品/租赁服务	经营性往来
	重庆耐世特转向系统有限公司	最终控股公司参股的公司	预付账款	5,000.00	-	-	5,000.00	-	采购商品	经营性往来
	哈飞汽车股份有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	83.00	-	-	83.00	-	经营垫款	经营性其他往来
	李尔长安(重庆)汽车系统有限责任公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	16.00	-	16.00	-	销售商品/提供劳务	经营性往来
	重庆陵川汽车零部件制造技术有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	211.00	-	211.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆大江东阳塑料制品有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	85.00	-	85.00	-	销售商品	经营性往来
	本页小计			8,369.00	674.00	1.00	9,017.00	27.00		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业(续)	重庆大江国立精密机械制造有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	4,194.00	-	4,194.00	-	销售商品	经营性往来
	南方英特空调有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	8.00	-	8.00	-	提供劳务/租赁服务	经营性往来
	天纳克陵川(重庆)排气系统有限公司	最终控股公司参股的公司	应收账款	-	480.00	-	480.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆大江渝强塑料制品有限公司	最终控股公司参股的公司	合同负债	-	15.00	-	15.00	-	销售商品	经营性往来
	长安福特汽车有限公司	合营企业	应收账款/合同负债	2,757.00	21,875.00	-	5,123.00	19,509.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	长安马自达汽车有限公司	合营企业	应收账款	1,044.00	9,020.00	-	2,826.00	7,238.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	长安马自达发动机有限公司	合营企业	应收账款	-	1,444.00	-	1,095.00	349.00	提供劳务	经营性往来
	重庆长安新能源汽车科技有限公司	联营企业	应收账款/预付账款/应收票据	240,364.00	669,322.00	-	533,692.00	375,994.00	销售商品/提供劳务/租赁服务/采购商品	经营性往来
	阿维塔科技(重庆)有限公司(注1)	联营企业	应收账款/应收票据/合同负债	72,519.00	77,995.00	-	106,856.00	43,658.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
江铃控股有限公司	联营企业	应收账款/合同负债	3,641.00	18,194.00	-	10,404.00	11,431.00	销售商品/提供劳务	经营性往来	
	本页小计			320,325.00	802,547.00	-	664,693.00	458,179.00		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业(续)	长安汽车金融有限公司	联营企业	应收账款/合同负债	2,700.00	55,463.00	-	51,412.00	6,751.00	提供劳务	经营性往来
	重庆长安跨越车辆有限公司	联营企业	应收账款	4,689.00	8,969.00	-	9,699.00	3,959.00	销售商品/提供劳务	经营性往来
	北京房安新月出租汽车有限责任公司	联营企业	应收账款	3,860.00	-	-	-	3,860.00	销售商品	经营性往来
	玛斯特长安汽车有限公司(原巴基斯坦玛斯特汽车有限公司)	联营企业	应收账款/合同负债	7,042.00	104,464.00	-	108,231.00	3,275.00	销售商品	经营性往来
	北京梧桐车联科技有限责任公司	联营企业	预付账款	2,198.00	-	-	954.00	1,244.00	采购商品	经营性往来
	重庆市长安跨越车辆营销有限公司	联营企业	应收账款	13.00	32.00	-	42.00	3.00	销售商品	经营性往来
	海南省安心行信息科技有限公司	联营企业	应收账款	-	71.00	-	71.00	-	提供劳务	经营性往来
	重庆梧桐车联科技有限公司	联营企业	合同负债	-	1.00	-	1.00	-	提供劳务	经营性往来
	上海嘉行汽车服务有限公司	本公司参股的公司	应收账款	-	3,252.00	-	2,734.00	518.00	租赁服务	经营性往来
	南京领行科技股份有限公司	本公司参股的公司	应收账款	1,765.00	10,275.00	-	11,619.00	421.00	提供劳务/租赁服务	经营性往来
	本页小计			22,267.00	182,527.00	-	184,763.00	20,031.00		

重庆长安汽车股份有限公司 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(续)

单位：人民币万元

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联关系	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 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业(续)	江铃汽车股份有限公司	本公司参股的公司	应收账款	-	123.00	-	5.00	118.00	提供劳务	经营性往来
	本页小计			-	123.00	-	5.00	118.00		
总计				515,098.00	1,992,026.00	60.00	1,769,629.00	737,555.00		

注 1：于 2022 年 3 月，本公司之子公司阿维塔科技(重庆)有限公司由于吸收新投资者增资变更为本公司之联营公司，此后本公司与其之间的其他关联资金往来包含在本汇总表中。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____