

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

目 录

- 1、专项说明
- 2、附表

委托单位：宇通客车股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86（10）5835 0011

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011000627号

宇通客车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了宇通客车股份有限公司（以下简称宇通客车）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月30日签发了大华审字[2024]0011008185号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就宇通客车编制的2023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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是宇通客车管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宇通客车2023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，在所有重大方面未发现不一致。除了对宇通客车实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解宇通客车 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：宇通客车股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



曹博

中国注册会计师：



朱红辉

二〇二四年三月三十日



附表 2

**关于宇通客车股份有限公司  
2023 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	2023 年期 初占用资 金余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占 用资金的利 息(如有)	2023 年度 偿还累计 发生金额	2023 年 期末占用 资金余额	占用 形成 原因	占用 性质
现控股股东、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	/	/	/						/	/
其他关联方及其附 属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/

## 2023 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：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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	郑州宇通集团有限公司及其控股子公司	控股股东	应收账款/应收票据/应收款项融资/预付款项/合同资产	11,551.35	41,589.76		41,815.22	11,325.89	销售整车、销售材料、提供劳务、租赁服务、销售固定资产	经营性往来
	宇通重工股份有限公司及其控股子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款/应收票据/应收款项融资/合同资产	3,410.65	11,125.49		12,114.87	2,421.27	销售整车、销售材料、提供劳务、租赁服务、销售固定资产	经营性往来
	郑州深澜动力科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款/合同资产	7.47	856.55		854.86	9.16	销售材料、提供劳务、租赁服务	经营性往来
	郑州智驱科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款/应收票据	527.35	1,128.53		929.50	726.38	销售材料、提供劳务	经营性往来
	安和融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款/其他应收款	91,703.01	26,796.92		12,447.09	106,052.84	销售整车、销售材料、提供劳务、租赁服务、融资保证金	经营性往来
	安盈商业保理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款/其他应收款	2,221.17	13,745.90		2,869.00	13,098.07	提供劳务、融资保证金	经营性往来
	郑州宇通集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	282,580.92	5,165,934.49	5,459.37	5,169,233.37	284,741.41	提供劳务、租赁服务、存款	经营性往来
	郑州亿仁实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.20		2.20		提供劳务	经营性往来

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	郑州元盛企业管理有限公司及其控股子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		114.82		114.82		提供劳务	经营性往来
	郑州绿都地产集团股份有限公司及其控股子公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39.82	46.38		46.16	40.04	提供劳务	经营性往来
	上海汇通能源股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.51		3.51		提供劳务	经营性往来
	郑州绿都商业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.57		5.57		提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	郑州同润置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	103,620.26		2,213.36	32,800.86	73,032.76		非经营性往来
	郑州精益达汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,648.00			15,000.00	15,648.00		非经营性往来
	SINOYUTONG INTERNATIONAL LTD	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,642.00	960.79			13,602.79		非经营性往来
	上海宇通青普汽车科技服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,037.11	320.00	179.87	721.80	4,815.18		非经营性往来
	郑州同舟置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,166.00	6.46		2,172.46		非经营性往来
	香港宇通国际有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		139.57			139.57		非经营性往来
	内蒙古绿欣睿控汽车销售有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60.00			30.00	30.00		非经营性往来
	江苏绿欣交通实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		7.50			7.50		非经营性往来
	郑州凤宇置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	39,787.48	5,800.00	528.84	46,116.32			非经营性往来
	西藏康瑞盈实实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,000.00		263.11	10,263.11			非经营性往来
	沈阳宇通顺捷客车服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	505.22		8.11	513.33			非经营性往来

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	南宁宇通顺捷客车有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100.96		0.47	101.43			非经营性往来
	天津绿欣睿控智能交通发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10.59			10.59			非经营性往来
	长春睿腾汽车销售服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9.53			9.53			非经营性往来
	郑州崇信置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		120.00	1.14	121.14			非经营性往来
	海南耀兴集团海口五岳实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		69.85		69.85			非经营性往来
	海南耀兴运输集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		59.71		59.71			非经营性往来
关联自然人	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其他关联方及其附属企业	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的法人	应收账款		197.98		197.98		销售材料、提供劳务	经营性往来
	郑州交通运输集团有限责任公司	控股股东具有重大影响的法人	应收账款		158.64		158.53	0.11	销售整车、销售材料	经营性往来
	郑州众城润滑科技有限公司	过去十二个月内曾是控股股东的附属企业	应收账款		20.30		20.30		销售材料、提供劳务	经营性往来
总计	/	/	/	594,462.89	5,271,370.46	8,660.73	5,346,630.65	527,863.43	/	/