

宇通客车股份有限公司
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[2022]003655号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022370004506
报告名称:	宇通客车股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]003655号
被审(验)单位名称:	宇通客车股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月26日
报备日期:	2022年03月25日
签字人员:	黄志刚(110001640072), 胡丽娟(410000020009)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

宇通客车股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 宇通客车股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

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[2022]003655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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年3月26日签发了大华审字[2022]005215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2021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2021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 2021 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 2021 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 2021 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：

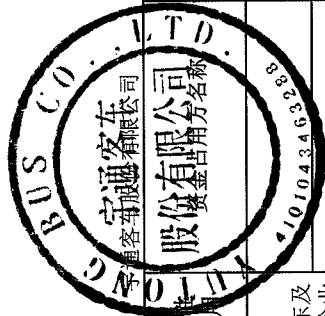


中国注册会计师：



二〇二二年三月二十六日

2021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：万元

编制单位	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021年年初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用 资金的利息 (如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性 资金占用									非经营性占用
现大股东及 其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							-
前大股东及 其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							-
总计	-	-							-

2021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）

编制单位		单位：万元									
其他资金	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
其他资金	控股股东及其直接控制的法人	应收票据/应收账款/预付款项/其他应收款	114.07	22,982.53		17,076.04	6,020.56	销售整车、销售材料、提供劳务、销售固定资产	经营性往来		
其他资金	控股股东直接控制的法人	应收账款/预付款项/其他应收款	3,135.64	12,909.42		13,604.78	2,440.28	销售整车、销售材料、提供劳务、销售固定资产	经营性往来		
其他资金	控股股东直接控制的法人	应收账款/预付款项/其他应收款	145.66	1,072.53		1,185.94	32.25	销售材料、提供劳务	经营性往来		
其他资金	控股股东直接控制的法人	应收票据/应收账款	153.13	3,288.48		1,756.36	1,685.25	销售材料、提供劳务、销售固定资产	经营性往来		
其他资金	控股股东直接控制的法人	应收账款		114.12		75.70	38.42	销售材料、提供劳务、销售固定资产	经营性往来		
其他资金	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	66,089.18	33,652.68		9,386.55	90,355.31	销售整车、提供劳务、融资保证金	经营性往来		
其他资金	控股股东直接控制的法人	其他会计科目	182,594.65	5,618,922.41	3,260.88	5,640,391.43	164,386.50	存款	经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款	106,551.11	18,600.00	5,335.46	15,400.00	115,086.57	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款	51,066.35	15,800.00	2,917.10		69,773.45	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		500.00	14.85		514.85	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款	8,920.87		357.95	449.46	8,829.26	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		40,000.00			40,000.00	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		5,000.00	5.88		5,005.88	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		4,750.00	186.95	496.05	4,440.90	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		900.00	60.44	354.54	605.90	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		539.63	0.03		539.66	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		250.00			250.00	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		10.00	0.20		10.20	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		60.00			60.00	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款	130.00	24.00		144.47	9.53	暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款	2,500.00			2,500.00		暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		1,000.00	13.21	1,013.21		暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		400.00	5.82	405.82		暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		800.00	27.84	827.84		暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股子公司	其他应收款		13.15	0.10	13.25		暂借款	非经营性往来		
其他资金	控股股东具有重大影响的法人	应收账款		212.37		212.37		销售材料、提供劳务	经营性往来		
其他资金	控股股东具有重大影响的法人	应收账款		1,712.31		1,712.31		销售整车、销售材料	经营性往来		
其他资金	实际控制人之一控制的法人	应收账款		995.93		977.91	18.02	销售材料、提供劳务	经营性往来		
其他资金	实际控制人之一控制的法人	应收账款		1.35		1.35		提供劳务	经营性往来		
其他资金	—	—	421,390.66	5,784,510.91	12,186.61	5,707,985.38	510,102.79	—	—		
其他资金	—	—									
其他资金	郑州贝欧科安全科技股份有限公司	应收账款		212.37		212.37		销售材料、提供劳务	经营性往来		
其他资金	郑州交通運輸集团有限责任公司	应收账款		1,712.31		1,712.31		销售整车、销售材料	经营性往来		
其他资金	郑州豫新地产集团有限公司及其控股子公司	应收账款		995.93		977.91	18.02	销售材料、提供劳务	经营性往来		
其他资金	郑州豫新商业管理有限公司	应收账款		1.35		1.35		提供劳务	经营性往来		
总计	—	—	421,390.66	5,784,510.91	12,186.61	5,707,985.38	510,102.79	—	—		

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换领。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所被执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报告专用 复印无效。

会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 吴志刚
 性别: 男
 出生年月: 1981-05-25
 工作单位: 河南分所
 身份证号: 410328198105258514



2019年

2020年



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更理由
Reason for the change of working unit



变更理由: 河南分所
 变更日期: 2020年10月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

变更理由
Reason for the change of working unit

变更理由: 河南分所
 变更日期: 2020年10月18日

变更理由
Reason for the change of working unit

变更理由
Reason for the change of working unit

注册会计师: 110003640972

执业注册会计师: 河南分所
Authorized by the Institute of CPAs

发证日期: 2008年05月11日

2020年3月30日

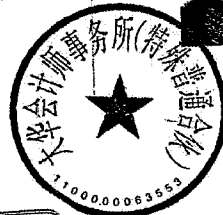


本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2



姓 名 胡丽娟
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1981-11-02
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙)河南分所
 身份证号码 410102198111023049
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

姓名胡丽娟
 Name: Hu Lijuan
 身份证号: 41000202008
 Registered Number: 41000202008
 工作单位: 河南利通会计师事务所
 Working Unit: Henan Litong CPA Firm
 发证日期: 1996-10-12
 Issue Date: 1996-10-12
 发证机关: 河南省注册会计师协会
 Issuing Authority: Henan Provincial Association of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年3月30日

年 月 日

普通合伙