

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、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

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

# 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

大信专审字[2024]第 16-00027 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 29 日出具大信审字[2024]第 16-00011 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 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“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 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。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年三月二十九日



附表 2

**关于宇通重工股份有限公司  
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**

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	/	/	/						/	/

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
大股东及其 附属企业	安和融资租赁有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		9.22		9.22		房租、保洁服务	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		0.44		0.44		销售配件	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		11.37		11.37		销售材料、售后 服务费	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		246.78		246.78		房租、水电费、 销售材料、IT 服务费、加工劳 务、保洁服务	经营性 往来
	河南绿都物业服务有限公 司	受同一实际控制 人控制	应收账款	12.28	304.42		316.70		保洁服务	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		111.52		111.52		房租	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		1.97		1.97		销售配件	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		1.15		1.15		销售配件	经营性 往来
	宇通国际控股有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		1.61		1.61		销售车模、保洁 服务	经营性 往来
	宇通国际贸易有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		3.01		3.01		提供劳务	经营性 往来
	宇通客车股份有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款	2.76	1,270.99		1,273.75		销售材料、加工 劳务、销售配 件、房租、保洁 服务	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
	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	0.55	136.85		137.40		销售材料、房 租、加工劳务、 水电费、保洁服 务	经营性 往来
	宇通商用车有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		1,011.50		923.61	87.89	销售材料、房 租、加工劳务、 水电费、销售整 车、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		63.35		63.35		销售材料、房 租、水电费	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		8.39		8.39		房租、水电费、 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		221.41		221.36	0.05	销售材料、售后 服务费、加工劳 务、房租、维修 费、提供劳务、 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		2.36		2.36		销售材料、售后 服务费	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		2.62		2.62		售后服务费、加 工劳务、销售材 料	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		4.38		4.38		销售材料、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		338.83		338.83		销售材料、房 租、水电费、保 洁服务	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
	郑州通和物业服务有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		957.04		957.04		保洁服务	经营性 往来
	郑州同舟置业有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		0.35		0.35		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		41.71		41.71		销售材料、房 租、水电费	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		203.75		203.75		房租、水电费、 销售材料、IT 服务费、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		5.58		5.58		房租、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		2,800.81		2,664.23	136.58	销售材料、房 租、水电费、加 工劳务、IT 服 务费、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	0.67	11.67		12.34		销售材料、保洁 服务	经营性 往来
	郑州绿都商业管理有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款	9.65			9.65		保洁服务	经营性 往来
	郑州智驱科技有限公司	受同一实际控制 人控制	应收账款		30.91		30.91		销售材料、保洁 服务	经营性 往来
	宇通客车股份有限公司	受同一实际控制 人控制	其他应收款	37.00	9.29		9.29	37.00	履约保证金	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	其他应收款	9.80				9.80	履约保证金	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
	郑州绿都商业管理有限公司	受同一实际控制 人控制	其他应收款	8.00			8.00		履约保证金	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	其他应收款	7.00				7.00	履约保证金	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	98.05	15.89		98.05	15.89	预付材料款	经营 性 往 来
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业	郑州宇通重工有限公司	子公司	其他应收款	4,139.01	756.48	151.85	775.33	4,120.16	资金拆借	非经 营 性 往 来
	郑州宇通重工有限公司	子公司	应收账款		13.6		13.6		提供劳务	经营 性 往 来
	宇通重型装备有限公司	孙公司	应收账款		25.69		25.69		提供劳务	经营 性 往 来
	郑州宇通矿用装备有限公 司	孙公司	其他应收款	183.17	554.88		666.02	72.03	提供劳务	经营 性 往 来
	郑州绿源餐厨垃圾处理有 限公司	孙公司之子公司	应收账款		8.00		8.00		提供劳务	经营 性 往 来
	傲蓝得环境科技有限公司	孙公司	其他应收款	22,453.20	7,456.55	888.51	13,909.75	16,000.00	资金拆借	非经 营 性 往 来
	傲蓝得环境科技有限公司	孙公司	应收账款		22.23		22.23		提供劳务	经营 性 往 来
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	应收账款		454.29		454.29		销售材料、房 租、水电费、IT 服务费、提供劳 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	27.22		54.73	96.82	保洁及租赁服务	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
	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	21.95	1,436.28		457.00	1,001.22	销售商品	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	其他应收款		54.73			54.73	履约保证金	经营 性 往 来
	郑州众城润滑科技有限公 司	实控人本期失去 控制子公司	应收账款		96.34		96.34		销售材料、房 租、水电费、提 供劳务	经营 性 往 来
总计	/	/	/	27,107.42	18,735.47	1,040.36	24,203.71	21,639.17	/	/