

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽安凯汽车股份有限公司

容诚审字[2020]100Z0320 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于安徽安凯汽车股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

安徽安凯汽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审计准则审计了安徽安凯汽车股份有限公司（以下简称安凯客车）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 3 月 13 日出具了容诚审字[2020]100Z0169 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号》（2012 年 1 月修订）的规定，安凯客车管理层编制了后附的安徽安凯汽车股份有限公司 2019 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保证其真实、准确、完整是安凯客车管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计安凯客车 2019 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。除了对安凯客车实施 2019 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。为了更好地理解安凯客车的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供安凯客车年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：安徽安凯汽车股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2020 年 3 月 13 日

附件:

安徽安凯汽车股份有限公司

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 安徽安凯汽车股份有限公司

单位: 人民币元

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	2019 年初占用资金余 额	2019 年度占用累计发 生金额(不含利息)	2019 年度占 用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年末占用资金余 额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
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 司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019 年初往来资金余 额	2019 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2019 年度往 来资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 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	安徽江淮汽车集团股份有限公司	母公司	应收账款	319,592.42	126,068,324.42		125,690,018.75	697,898.09	销售	经营性往来
	安徽江淮汽车集团股份有限公司	母公司	预付款项	3,868.00			3,868.00		采购	经营性往来
	合肥汇凌汽车零部件有限公司	同受母公司控制	应收账款	111,681.17	174,965.78		250,000.00	36,646.95	销售	经营性往来

	合肥江淮汽车有限公司	同受母公司控制	预付款项	24,298.19				24,298.19	采购	经营性往来
	安徽星瑞齿轮传动有限公司	同受母公司控制	预付款项	1,249.26			1,249.26		采购	经营性往来
	安徽江汽物流有限公司	同受母公司控制	预付款项	32,094.33			32,094.33		采购	经营性往来
	黄山市江淮工贸有限公司	同受母公司控制	预付款项	32,977.80			32,977.80		采购	经营性往来
	安徽江淮兴业餐饮服务有限公司	同受母公司控制	应收账款		486,186.32		486,186.32		销售	经营性往来
	合肥和瑞出租车有限公司	其他关联方	应收账款	12,885.78	75,105.40		80,512.70	7,478.48	销售	经营性往来
小计				538,646.95	126,804,581.92		126,576,907.16	766,321.71		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽凯翔座椅有限公司	联营企业	应收账款	11,690.40	748,601.00		688,887.70	71,403.70	销售	经营性往来
	六安市惠民公共交通有限责任公司	联营企业	应收账款	199,860,000.00	206,749.55		200,066,749.55	-	销售	经营性往来
	昆明客车制造有限公司	联营企业	应收票据		60,500,050.00			60,500,050.00	销售	经营性往来
	昆明客车制造有限公司	联营企业	应收账款	293,740,740.00	-458,000.00		210,659,240.00	82,623,500.00	销售	经营性往来
	四川达清客车有限公司	联营企业	应收账款	995,914.81	26,217,563.39		23,550,820.06	3,662,658.14	销售	经营性往来
	四川达清客车有限公司	联营企业	其他应收款	2,951,557.86	816,707.22			3,768,265.08	设备款	经营性往来
	安徽安凯福田曙光车桥有限公司	联营企业	应收账款	20,942,155.46	28,230,914.71		48,037,897.75	1,135,172.42	销售	经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计				518,502,058.53	116,262,585.87	-	483,003,595.06	151,761,049.34		
总计				519,040,705.48	243,067,167.79		609,580,502.22	152,527,371.05		

公司法定代表人：
人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：