

中国重汽集团济南卡车股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2021年12月31日

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（2022）专字第 61617056_J02 号
中国重汽集团济南卡车股份有限公司

中国重汽集团济南卡车股份有限公司董事会：

我们审计了中国重汽集团济南卡车股份有限公司的年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、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2022年3月30日出具了编号为安永华明（2022）审字第61617056_J01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，中国重汽集团济南卡车股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是中国重汽集团济南卡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中国重汽集团济南卡车股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对中国重汽集团济南卡车股份有限公司2021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。

为了更好地理解中国重汽集团济南卡车股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国重汽集团济南卡车股份有限公司为2021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（2022）专字第 61617056_J02 号
中国重汽集团济南卡车股份有限公司

（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：张毅强

中国注册会计师：滕 腾

中国 北京

2022年3月30日

附件一 中国重汽集团济南卡车股份有限公司

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

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东之子公司	中国重汽集团大同齿轮有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	1,902.66	(1,672.54)	230.12	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	19.75	(19.75)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济南动力有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	35,010.39	(31,608.12)	3,402.27	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团济南动力有限公司	控股股东之子公司	应收账款	1,384.77	6,355.73	(7,740.50)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济南复强动力有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	422.50	(302.37)	120.13	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团济南复强动力有限公司	控股股东之子公司	应收账款	228.64	1,351.31	(1,579.95)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团杭州发动机有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	4,398.20	(3,439.01)	959.19	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团济南商用车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7,402.39	266,201.47	(257,492.49)	16,111.37	销售商品	经营性往来
	重汽(济南)传动轴有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	2,633.97	(1,437.94)	1,196.03	三包追偿	经营性往来
	重汽(济南)传动轴有限公司	控股股东之子公司	应收账款	682.79	5,455.47	(6,138.26)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团国际有限公司	控股股东之子公司	应收账款	192,978.62	1,004,823.78	(827,276.26)	370,526.14	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团国际有限公司	控股股东之子公司	预付款项	6,259.35	-	(6,259.35)	-	预付采购款	经营性往来
	中国重汽集团国际有限公司	控股股东之子公司	其他非流动资产	-	414.39	-	414.39	预付设备款	经营性往来
	中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2,104.91	9,996.02	(12,100.93)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团绵阳专用汽车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1,203.43	(1,203.43)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	2,708.08	(2,708.08)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	24,429.87	(20,763.50)	3,666.37	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济宁商用车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	8,747.72	94,598.41	(103,346.13)	-	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济宁商用车有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	2,876.78	18,856.93	(19,745.53)	1,988.18	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团福建海西汽车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	3,414.69	(3,282.65)	132.04	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济南橡塑件有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	7,942.01	(6,876.61)	1,065.40	三包追偿	经营性往来
	中国重汽集团济南轻卡有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	50.51	(50.51)	-	销售商品	经营性往来
中国重汽集团济南港华进出口有限公司	控股股东之子公司	预付款项	168.18	-	(168.18)	-	预付采购款	经营性往来	
中国重汽集团济南技术中心有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	16,981.71	(16,981.71)	-	销售商品	经营性往来	
小计				222,834.15	1,509,171.28	(1,332,193.80)	399,811.63		

附件一 中国重汽集团济南卡车股份有限公司

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（续）

编制单位：中国重汽集团济南卡车股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
受同一最终控股公司控制	中国重汽集团青岛重工有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	9,320.88	(9,290.92)	29.96	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	1,128.25	(1,114.22)	14.03	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济南特种车有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	24,874.34	(13,635.60)	11,238.74	销售商品	经营性往来
	中国重汽集团济南专用车有限公司	受同一最终控股公司控制	应收账款	-	3,423.29	(3,423.29)	-	销售商品	经营性往来
	中通汽车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	-	10,183.23	(9,913.19)	270.04	销售商品	经营性往来
小计				-	48,929.99	(37,377.22)	11,552.77		
最终控股公司的联营公司	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
关联自然人及其控制的法人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联人及其附属企业	潍柴控股集团有限公司及其子公司	其他关联方	其他应收款	-	24.54	(24.54)	-	三包追偿	经营性往来
	潍柴控股集团有限公司及其子公司	其他关联方	应收账款	-	595.62	(595.62)	-	销售商品	经营性往来
	重油高科电控燃油喷射系统(重庆)有限公司	其他关联方	应收账款	-	2.00	(2.00)	-	销售商品	经营性往来
	山推建友机械股份有限公司	其他关联方	应收账款	-	8,923.66	(8,220.29)	703.37	销售商品	经营性往来
小计				-	9,545.82	(8,842.45)	703.37		
总计				222,834.15	1,567,647.09	(1,378,413.47)	412,067.77		

附件一 中国重汽集团济南卡车股份有限公司

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（续）

（本页无正文）

此表已于 2022 年 3 月 30 日获董事会批准。

法定代表人：刘正涛

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

**附件二 中国重汽集团济南卡车股份有限公司及其子公司
对控股股东及控股股东所属企业提供担保情况**

截至 2021 年 12 月 31 日止，中国重汽集团济南卡车股份有限公司及其子公司未对控股股东及控股股东所属企业提供担保。

此资料已于 2022 年 3 月 30 日获董事会批准。

法定代表人：刘正涛

财务工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔