

辽宁申华控股股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

辽宁中华控股股份有限公司 2020 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2022）第 02581 号

辽宁中华控股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》审计了辽宁中华控股股份有限公司(以下简称“中华控股公司”)2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 29 日出具了众会字(2021)第 02991 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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（2017 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16 号文）的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，中华控股公司编制了后附的截至 2020 年 12 月 31 日止中华控股公司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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是中华控股公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与中华控股公司 2020 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对中华控股公司实施了 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2020 年度中华控股公司的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。

本专项说明仅作为中华控股公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：中华控股公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国，上海

中国注册会计师：楼光华



中国注册会计师：王庆香



二〇二二年三月十八日

附件:

申华控股公司2020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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东	其他应收款	195.31	2,931.11	-	-	3,126.42	预付转至其他应收款、保证金	经营性往来	
	华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东	应收账款	17.65	70.17	-	78.35	-	索赔款	经营性往来	
	大连华晨东金联合汽车国际贸易有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	-	398.70	-	-	398.70	预付转至其他应收款	经营性往来	
	华晨专用车装备科技(大连)有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	2,898.46	-	-	-	2,898.46	货款	经营性往来	
	华晨国际汽贸(大连)有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	4,294.78	346.37	-	253.66	4,387.49	货款	经营性往来	
	华晨国际汽贸(大连)有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	-	31.73	-	-	31.73	预付转至其他应收款	经营性往来	
	华晨汽车制造有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	-	2.99	-	-	2.99	预付转至其他应收款	经营性往来	
	上海申华专用汽车有限公司	前间接控股股东附属企业	应收账款	1,145.03	-	-	1,145.03	-	股利	非经营性往来	
	上海申华专用汽车有限公司 ¹⁾	前间接控股股东附属企业	其他应收款	19,184.07	10,521.56	274.49	29,800.00	180.12	预付转至其他应收款、费用分摊	经营性往来	
	昆山专用汽车制造厂有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	1,995.78	-	-	-	1,995.78	货款	经营性往来	
	华晨宝马汽车有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	602.31	-	-	302.31	-	300.00	配件保证金	经营性往来
	华晨雷诺金杯汽车有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	395.24	32.78	-	49.01	-	379.02	入网保证金	经营性往来
	绵阳华瑞汽车有限公司	前间接控股股东附属企业	其他应收款	20.00	0.25	-	-	-	20.25	车辆采购保证金	经营性往来
	华晨专用车装备科技(大连)有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	1,521.00	-	-	1,521.00	-	-	货款	经营性往来
	华晨宝马汽车有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	1,555.36	13,847.24	-	13,182.76	-	2,219.84	索赔款	经营性往来
	华晨宝马汽车有限公司	间接控股股东附属企业	预付款项	14,345.35	206,847.05	-	206,797.83	-	14,394.57	整车及配件款	经营性往来
	华晨雷诺金杯汽车有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	202.72	399.54	-	443.19	-	159.07	货款	经营性往来
	华晨雷诺金杯汽车有限公司	间接控股股东附属企业	预付款项	1,097.85	5,329.74	-	6,007.87	-	419.72	整车及配件款	经营性往来
	华晨东亚汽车金融有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	-	1.81	-	1.81	-	-	金融服务费	经营性往来
	沈阳兴远汽车零部件有限公司	间接控股股东附属企业	应收账款	119.10	51.89	-	51.89	-	119.10	房租	经营性往来
	华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东	预付款项	6,277.12	1,304.27	-	7,581.39	-	-	预付转至其他应收款	经营性往来
	大连华晨东金联合汽车国际贸易有限公司	间接控股股东附属企业	预付款项	400.69	-	-	400.69	-	-	预付转至其他应收款	经营性往来
	上海申华专用汽车有限公司	前间接控股股东附属企业	预付款项	10,149.95	105.45	-	10,255.40	-	-	预付转至其他应收款	经营性往来
	华晨东亚汽车金融有限公司	间接控股股东附属企业	其他应收款	-	0.45	-	0.45	-	-	核销坏账	经营性往来
	沈阳华晨专用汽车有限公司	间接控股股东附属企业	预付款项	494.00	-	-	494.00	-	-	货款	经营性往来
	绵阳华瑞汽车有限公司	前间接控股股东附属企业	预付款项	0.25	-	-	0.25	-	-	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	上海丽途汽车装备有限公司	合营公司	其他应收款	824.63	-	-	-	824.63	借款、往来款	非经营性往来	
	云南风帆明友汽车销售服务有限公司	合营公司	其他应收款	2,351.24	-	-	-	2,351.24	借款、往来款	非经营性往来	
	苏州华禧汽车销售服务有限公司	联营公司	其他应收款	258.61	-	-	-	258.61	借款	非经营性往来	
	南通欧亚车业有限公司	联营公司	其他应收款	583.61	-	-	-	583.61	借款	非经营性往来	
	上海交运明友汽车销售服务有限公司	联营公司	其他应收款	50.00	-	-	-	50.00	借款	非经营性往来	
	沈阳华宝汽车销售服务有限公司	合营公司	其他应收款	-	200.00	0.19	200.19	-	借款	非经营性往来	
	东阳市友成投资有限公司	子公司股东	其他应收款	395.07	-	-	-	395.07	借款	非经营性往来	
	安徽泓合投资有限公司	子公司股东	其他应收款	974.22	250.30	-	256.91	967.60	股权转让款、保证金、预付租金	经营性往来	
	合肥望京科技有限公司	子公司关键管理人员参股公司	其他应收款	212.34	-	-	-	212.34	往来款、代垫款	非经营性往来	
	宿州皖投融富投资管理有限责任公司	子公司关键管理人员参股公司	其他应收款	169.54	-	-	-	169.54	往来款、代垫款	非经营性往来	
	上海华颂商旅汽车租赁服务有限公司	前关键管理人员	其他应收款	-	160.44	-	-	160.44	车辆维修款	经营性往来	
	安徽鹏龙融富汽车销售服务有限公司	子公司关键管理人员参股公司	其他应收款	66.67	213.33	-	210.00	70.00	租金	经营性往来	
	蚌埠市宝利丰投资管理有限公司	子公司股东控股公司	其他应收款	65.00	271.76	-	267.80	68.96	场地租赁费预付款	经营性往来	
	上海华晨汽车租赁有限公司	前关键管理人员	其他应收款	-	34.70	-	-	34.70	车辆维修款	经营性往来	
	华晨申华物流(上海)有限公司	合营企业	其他应收款	13.70	-	-	-	13.70	代垫外派人员工资	非经营性往来	
	阜新华顺风力发电有限公司	联营企业	其他应收款	6.76	144.07	-	142.36	8.47	分摊的电费	经营性往来	
	上海丽途旅游服务管理有限公司	合营企业	其他应收款	2.94	-	-	-	2.94	代垫外派人员工资	非经营性往来	
	安徽风之星物资贸易有限公司	子公司关键管理人员参股公司	其他应收款	412.24	-	-	412.24	-	往来款、代垫款	非经营性往来	
	安徽瑞英行投资管理有限公司	子公司关键管理人员控股公司	其他应收款	10.56	-	-	10.56	-	往来款、代垫款	非经营性往来	
	总计				73,309.15	243,497.70	274.68	279,866.94	37,214.58		

1、应收上海申华专用汽车有限公司款项期初属于非经营性往来，是由于上期股权处置内部资金往来外部化产生，截止年末已全部收回，期末余额为预付转入其他应收款以及日常费用分摊，属于经营性往来。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: