

金杯汽车股份有限公司
2022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



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：沪23L7NGM2TZ



金杯汽车股份有限公司 2022 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（2023）第 01966 号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了金杯汽车股份有限公司(以下简称“金杯汽车”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 10 日出具了众会字（2023）第 01964 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》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，金杯汽车编制了后附的 2022 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是金杯汽车管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与金杯汽车 2022 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。除了对金杯汽车实施了 2022 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 2022 年度金杯汽车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。

本专项说明仅作为金杯汽车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：金杯汽车 2022 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 王庆香



中国注册会计师 张海峰



2023年 04 月 10 日



金杯汽车股份有限公司2022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 或大股东及其附属企业 小计	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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用累计发 生金额(不含利息)	2022年度占用累计发 生的利息(如有)	2022年度偿还累计 发生金额	2022年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
前大股东及其附属企业										
小计										
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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累计发 生金额(不含利息)	2022年度往来资金 的利息(如有)	2022年度偿还累计 发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	华晨宝马汽车有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	67,601.98	574,294.77		560,974.87	80,921.88	销售商品	经营性往来
	华晨雷诺金杯汽车有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	1,285.24			2.66	1,282.58	销售商品	经营性往来
	华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	5,208.27	47.10		47.10	5,208.27	销售商品	经营性往来
	沈阳华晨金杯汽车销售有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款		12.80		12.80		提供劳务	经营性往来
	华晨国际汽贸(大连)有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	331.93				331.93	销售商品	经营性往来
	沈阳华鑫金杯汽车零部件有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	0.12				0.12	销售商品	经营性往来
	沈阳华鑫汽车零部件有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	51.59				51.59	销售商品	经营性往来
	沈阳华鑫动力机械有限公司	间接控股股东的附属企业	应收账款	0.04				0.04	销售商品	经营性往来
	华晨汽车集团控股有限公司	间接控股股东的附属企业	其他应收款	52.14				52.14	保证金	经营性往来
	华晨雷诺金杯汽车有限公司	间接控股股东的附属企业	其他应收款	55.79				55.79	保证金	经营性往来
	沈阳华鑫金东实业发展有限公司	间接控股股东的附属企业	其他应收款	76.15				76.15	预付货款转其他应 收款	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										
总计				74,663.24	574,354.67		561,037.43	87,980.48		

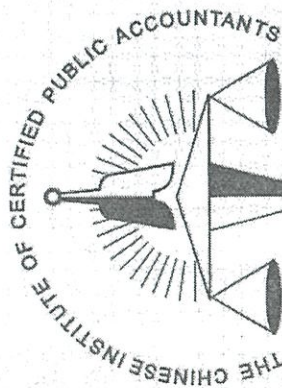
注1: 华晨雷诺金杯汽车有限公司本年度偿还累计发生额2.66万元为: 华晨雷诺在2022年内部对账发现有对供应商的索赔未入账, 在2022年补开索赔发票, 其中对上海敏孚的2.66万元本年补充入账。

法定代表人: 刘冲

主管会计工作负责人: 刘冲

会计机构负责人: 刘冲





中国注册会计师协会



姓名 王庆香

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1987-03-10

Date of birth

工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 371321198703103444

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

王庆香的年检二
维码



年 月 日

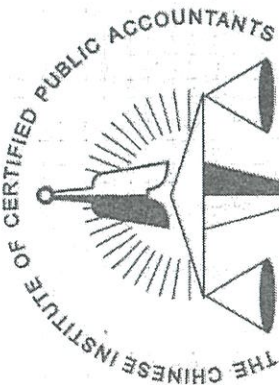
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



王庆香(310000034758)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

王庆香(310000034758)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



张海峰

姓 Full name 男
 性 Sex 男
 生日 Date of birth 1974-10-08
 工作单位 Working unit 申亚杰会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 身份证号码 Identity card No. 239604197410090992



年度检验登记

Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after
 本证书经检验合格，继续有效一年。



张高峰的年检二维码

年 月 日

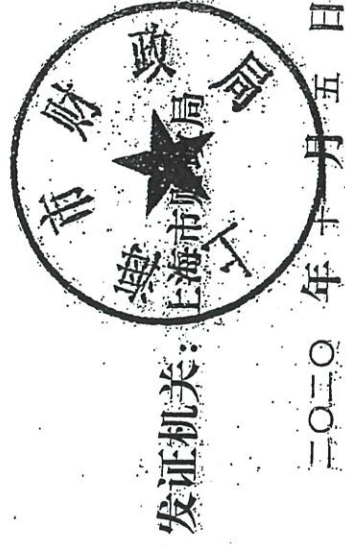
年度检验登记

Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after
 本证书经检验合格，继续有效一年。

年 月 日

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发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

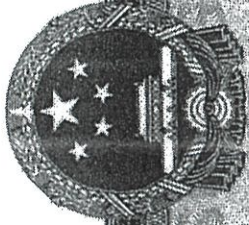


组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150



扫描二维码
国家企业信用
信息公示系统
了解更多登记、
备案、许可、
监管信息。

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



2022年02月08日