

潍柴动力股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

截至 2020 年 12 月 31 日止

**关于潍柴动力股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

德师报(函)字(21)第 Q00901 号

潍柴动力股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了潍柴动力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表及 2020 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2021 年 3 月 30 日签发了德师报(审)字(21)第 P02021 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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，证监会公告[2017]16 号)的要求，贵公司编制了后附的 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(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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2020 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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

2021 年 3 月 30 日

潍柴动力股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

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 年年初 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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
前大股东及其附属 企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
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 年年初 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	潍柴控股集团有限公司	大股东	应收账款	1.68	3,777.52	-	3,779.20	-	销售货物	经营性往来
	重庆潍柴发动机有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	54.71	-	54.71	-	销售货物	经营性往来
	潍柴重机股份有限公司	大股东附属企业	应收账款	268.75	33,159.13	-	33,199.65	228.23	销售货物	经营性往来
	潍柴重机股份有限公司	大股东附属企业	应收票据	33,961.24	13,084.30	-	39,811.78	7,233.76	销售货物	经营性往来
	潍柴重机股份有限公司	大股东附属企业	应收款项融资	1,265.00	2,439.51	-	2,642.55	1,061.96	销售货物	经营性往来
	潍柴重机股份有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	357.16	-	-	357.16	销售货物	经营性往来
	潍柴电力设备有限公司	大股东附属企业	应收账款	6,693.70	39,102.08	-	44,279.90	1,515.88	销售货物	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	大股东附属企业	应收账款	11,065.94	140,302.31	-	122,054.70	29,313.55	销售货物	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	大股东附属企业	应收票据	667.62	509.64	-	1,167.62	9.64	销售货物	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	大股东附属企业	应收款项融资	1,255.02	4,082.37	-	2,273.63	3,063.76	销售货物	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	大股东附属企业	预付账款	7,517.64	25,697.36	-	28,614.86	4,600.14	销售货物	经营性往来
	山东潍柴进出口有限公司	大股东附属企业	其他应收款	-	122.21	-	52.18	70.03	销售货物	经营性往来
	扬州亚星客车股份有限公司	大股东附属企业	应收账款	7,001.49	18,085.84	-	25,066.36	20.97	销售货物	经营性往来
	扬州亚星客车股份有限公司	大股东附属企业	应收票据	27,815.40	6,097.50	-	27,815.40	6,097.50	销售货物	经营性往来
	扬州亚星客车股份有限公司	大股东附属企业	应收款项融资	4,841.23	4,606.42	-	6,319.81	3,127.84	销售货物	经营性往来
	潍柴(扬州)亚星新能源商用车有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	1,754.61	-	1,748.48	6.13	销售货物	经营性往来
	潍柴(扬州)特种车有限公司	大股东附属企业	应收票据	5,090.00	4,328.40	-	5,090.00	4,328.40	销售货物	经营性往来
	潍柴(扬州)特种车有限公司	大股东附属企业	应收账款	91.02	13,726.37	-	13,328.97	488.42	销售货物	经营性往来
	潍柴(扬州)特种车有限公司	大股东附属企业	应收款项融资	5,441.24	6,763.78	-	10,271.28	1,933.74	销售货物	经营性往来
	潍柴(扬州)亚星汽车有限公司	大股东附属企业	应收账款	2.72	12.36	-	5.52	9.56	销售货物	经营性往来
	雷沃重工股份有限公司	大股东附属企业	应收票据	-	120.00	-	-	120.00	销售货物	经营性往来
	雷沃重工股份有限公司	大股东附属企业	应收款项融资	-	14.00	-	-	14.00	销售货物	经营性往来
	雷沃工程机械集团有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	41.81	-	-	41.81	销售货物	经营性往来

潍柴动力股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：人民币万元

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
	山重融资租赁有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	-	338.76	-	-	338.76	销售货物	经营性往来
	山重融资租赁有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	-	2,770.57	-	1,124.08	1,646.49	销售货物	经营性往来
	山重融资租赁有限公司	实际控制人附属企业	应收款项融资	-	6,221.25	-	4,564.68	1,656.57	销售货物	经营性往来
	山东汽车制造有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	598.68	45,021.12	-	44,092.22	1,527.58	销售货物	经营性往来
	山东汽车制造有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	-	38,820.63	-	24,224.27	14,596.36	销售货物	经营性往来
	山东汽车制造有限公司	实际控制人附属企业	应收款项融资	-	10,516.23	-	10,221.81	294.42	销售货物	经营性往来
	山推工程机械股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	840.25	30,521.89	-	30,563.79	798.35	销售货物	经营性往来
	山推工程机械股份有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	14,694.74	53,302.16	-	53,267.11	14,729.79	销售货物	经营性往来
	山推工程机械股份有限公司	实际控制人附属企业	应收款项融资	1,938.82	1,496.52	-	3,100.80	334.54	销售货物	经营性往来
	山推建友机械股份有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	-	2,039.40	-	1,250.40	789.00	销售货物	经营性往来
	山东山推工程机械结构件有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	-	1,769.00	-	1,257.00	512.00	销售货物	经营性往来
	山东山推工程机械进出口有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	-	446.53	-	-	446.53	销售货物	经营性往来
	山重建机有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	259.12	5,667.20	-	5,926.32	-	销售货物	经营性往来
	山重建机有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	2,020.85	7,101.72	-	7,879.29	1,243.28	销售货物	经营性往来
	德州德工机械有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	6.21	11,219.35	-	11,112.37	113.19	销售货物	经营性往来
	德州德工机械有限公司	实际控制人附属企业	应收票据	7,430.14	14,333.00	-	15,348.14	6,415.00	销售货物	经营性往来
	山东重工集团财务有限公司	实际控制人附属企业	银行存款	2,432,245.64	8,361,083.31	42,124.08	8,048,631.49	2,786,821.54	存款及利息	经营性往来
	山东重工集团财务有限公司	实际控制人附属企业	应收利息	2,426.83	40,448.64	-	42,124.08	751.39	存款及利息	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	株洲湘火炬机械制造有限责任公司	控股子公司	其他应收款	174.10	-	-	174.10	-	往来款	非经营性往来
	潍柴动力（北京）国际资源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	16.61	-	-	-	16.61	往来款	非经营性往来
	潍柴动力（香港）国际发展有限公司	控股子公司	其他非流动资产	245,886.58	83,520.36	-	-	329,406.94	往来款	非经营性往来
	Weichai America Corp	控股子公司	其他非流动资产	2,569.10	-	-	-	2,569.10	往来款	非经营性往来
总计	-	-	-	2,824,087.36	9,034,877.03	42,124.08	8,672,438.55	3,228,649.92	-	-

此表已于2021年3月30日获以下人士批准

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：