

关于广州汽车集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项报告



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 关于广州汽车集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZC10096 号

广州汽车集团股份有限公司全体股东：

我们审计了广州汽车集团股份有限公司(以下简称“广汽集团”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 3 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZC10094 号的无保留意见审计报告。

广汽集团管理层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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是广汽集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计广汽集团 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解广汽集团 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供广汽集团为披露 2020 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师

徐 聘

徐聘



中国注册会计师

李家俊

李家俊



中国 · 上海

二〇二一年三月二十五日

附件



广州汽车集团股份有限公司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

编制单位：广州汽车集团股份有限公司

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	无										
小计											
前大股东及其附属企业	无										
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	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	广州汽车工业集团有限公司	控股股东	应收账款	0.68	10.53	-	11.20	0.01	提供劳务	经营性往来	
	广州广悦资产管理	受同一控股股东控制之公司	应收账款	0.07	21.27	-	21.54	-	提供劳务、销售货物	经营性往来	
	广州骏达汽车企业集团	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	0.33	-	0.33	-	提供劳务	经营性往来	
	广州智诚实业有限公司	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	76.64	-	76.64	-	提供劳务、销售货物	经营性往来	
	广州广融资产管理有限公司	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	6.22	-	6.22	-	提供劳务	经营性往来	
	广州智联汽车小镇投资发展有限公司	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	54.72	-	54.72	-	销售货物	经营性往来	
	广州精诚不动产经营有限公司	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	0.91	-	0.91	-	提供劳务	经营性往来	
	广州康托集团物业管理有限公司	受同一控股股东控制之公司	应收账款	-	0.31	-	0.31	-	提供劳务	经营性往来	
	小计		应收账款	0.75	170.93	-	171.67	0.01			
	广州汽车工业集团有限公司	控股股东	其他应收款	2,123.29	2,677.94	-	2,118.86	2,682.37	租赁押金、服务费	经营性往来	
	广州骏达汽车企业集团	受同一控股股东控制之公司	其他应收款	27.00	-	-	-	27.00	租赁押金	经营性往来	
	广州智诚实业有限公司	受同一控股股东控制之公司	其他应收款	-	167.53	-	167.53	-	租金、销售货物	经营性往来	
	广州广悦资产管理	受同一控股股东控制之公司	其他应收款	105.06	195.59	-	197.64	103.01	预付服务费	经营性往来	
	广州广融资产管理有限公司	受同一控股股东控制之公司	其他应收款	14.18	-	-	14.18	-	租赁押金	经营性往来	
	广州精诚不动产经营有限公司	受同一控股股东控制之公司	其他应收款	22.32	-	-	22.32	-	租金	经营性往来	
小计		其他应收款	2,291.85	3,041.06	-	2,520.53	2,812.38				
上市公司的子公司及其附属企业	广州汽车集团客车有限公司	子公司	应收利息	265.24	222.19	-	265.24	222.19	委托贷款利息	非经营性往来	
	广汽日野(沈阳)汽车有限公司	子公司	应收利息	587.53	551.17	-	587.53	551.17	委托贷款利息	非经营性往来	
	中隆投资有限公司	子公司	其他应收款	697.01	-	-	143.53	553.48	往来款	非经营性往来	
	广州广产产业发展有限公司	子公司	应收利息	268.93	239.95	-	268.92	239.96	委托贷款利息	非经营性往来	
	GAC R&D Center Silicon Valley Inc.	子公司	应收利息	17.00	8.30	-	17.00	8.30	委托贷款利息	非经营性往来	
	广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司	子公司	应收利息	-	42.78	-	-	42.78	委托贷款利息	非经营性往来	
	广汽蔚来新能源科技有限公司	子公司	应收利息	-	0.40	-	-	0.40	委托贷款利息	非经营性往来	
	小计		其他应收款及应收利息	1,835.71	1,064.79	-	1,282.22	1,618.28			
	广汽日野(沈阳)汽车有限公司	子公司	其他流动资产(委托贷款)	18,488.00	-	732.88	-	18,488.00	补充流动资金	非经营性往来	
	广州广产产业发展有限公司	子公司	其他流动资产(委托贷款)	9,047.00	-	347.45	-	9,047.00	补充流动资金	非经营性往来	
	广州汽车集团客车有限公司	子公司	其他流动资产(委托贷款)	11,400.00	-	441.10	320.00	11,080.00	补充流动资金	非经营性往来	
	GAC R&D Center Silicon Valley Inc.	子公司	其他非流动资产(委托贷款)	3,076.50	-	85.92	199.02	2,877.48	补充流动资金	非经营性往来	
	小计		其他流动资产及其他非流动资产(委托贷款)	42,011.50	-	1,607.35	519.02	41,492.48			
	关联自然人	无									
	其他关联方及其附属企业	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	合营企业	应收利息	377.24	-	-	-	377.24	委托贷款利息	非经营性往来
广汽汇理汽车金融有限公司		合营企业	应收利息	271.13	13,232.44	-	11,805.20	1,698.37	委托贷款利息	非经营性往来	
广汽三菱汽车有限公司		合营企业	应收利息	34.69	868.80	-	879.57	23.92	委托贷款利息	非经营性往来	
绵阳长业西物汽车销售服务有限公司		合营企业	应收利息	0.20	2.34	-	2.26	0.28	委托贷款利息	非经营性往来	
南充长兴西物汽车销售服务有限公司		合营企业	应收利息	0.27	4.08	-	3.97	0.38	委托贷款利息	非经营性往来	
广州李尔汽车零部件有限公司		合营企业	应收利息	-	6.64	-	4.42	2.22	委托贷款利息	非经营性往来	
甲雅密封件(广州)有限公司		联营企业	应收利息	3.05	178.31	-	177.20	4.16	委托贷款利息	非经营性往来	
骏乔科技有限公司		联营企业	应收利息	-	0.17	-	-	0.17	委托贷款利息	非经营性往来	
小计			应收利息	686.58	14,292.78	-	12,872.62	2,106.74			
广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司		合营企业	其他流动资产(委托贷款)	-	100,000.00	1,233.49	50,000.00	50,000.00	补充流动资金	非经营性往来	
广汽蔚来新能源科技有限公司		合营企业	其他流动资产(委托贷款)	-	829.39	0.40	-	829.39	补充流动资金	非经营性往来	
杭州依维柯汽车传动技术有限公司		合营企业	其他流动资产(委托贷款)	24,000.00	-	-	-	24,000.00	补充流动资金	非经营性往来	
长沙麦格纳汽车内饰有限公司		联营企业	其他流动资产(委托贷款)	-	735.00	-	-	735.00	补充流动资金	非经营性往来	
小计			其他流动资产(委托贷款)	24,000.00	101,564.39	1,233.89	50,000.00	75,564.39			
广汽汇理汽车金融有限公司		合营企业	发放贷款	230,000.00	435,000.00	12,483.43	305,000.00	360,000.00	补充流动资金	非经营性往来	
广汽三菱汽车有限公司		合营企业	发放贷款	20,000.00	20,000.00	819.63	29,000.00	20,000.00	补充流动资金	非经营性往来	
广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司		合营企业	发放贷款	532.26	2,724.88	34.88	3,257.14	-	补充流动资金	非经营性往来	
广州李尔汽车零部件有限公司		合营企业	发放贷款	-	2,283.18	6.26	-	2,283.18	补充流动资金	非经营性往来	
绵阳长业西物汽车销售服务有限公司		合营企业	发放贷款	113.18	1,416.64	2.21	1,289.52	240.30	补充流动资金	非经营性往来	
南充长兴西物汽车销售服务有限公司		合营企业	发放贷款	205.08	1,431.24	3.85	1,385.66	250.66	补充流动资金	非经营性往来	
甲雅密封件(广州)有限公司		联营企业	发放贷款	2,485.87	3,125.65	168.21	2,485.87	3,125.65	补充流动资金	非经营性往来	
骏乔科技有限公司		联营企业	发放贷款	-	547.20	0.16	-	547.20	补充流动资金	非经营性往来	
小计			发放贷款	262,336.39	466,528.79	13,518.63	342,418.19	386,446.99			
总计					333,162.78	586,662.74	16,359.87	409,784.25	510,041.27		

本汇总表已于2021年3月25日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：