

**关于北汽福田汽车股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于北汽福田汽车股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北汽福田汽车股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

## 关于北汽福田汽车股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2020)第 110ZA4292 号

北汽福田汽车股份有限公司全体股东：

我们接受北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“福田汽车公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了福田汽车公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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和财务报表附注，并出具了致同审字(2020)第 110ZA6224 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，福田汽车公司编制了本专项说明所附的北汽福田汽车股份有限公司 2019 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，并确保其真实性、合法性及完整性是福田汽车公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计福田汽车公司 2019 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。除了对福田公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2019 年度福田公司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。

本专项说明仅供福田汽车公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

北汽福田汽车股份有限公司2019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：北汽福田汽车股份有限公司

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	2019年年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代股东及其附属企业										
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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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	北京安鹏保险经纪有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款		979.52		846.35	133.17	提供咨询服务	经营性往来
	北京汽车集团有限公司	控股股东	应收账款		5,876.61		5,578.94	297.66	销售整车	经营性往来
	北京汽车集团越野车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		2,220.54		1,798.26	422.28	销售发动机	经营性往来
	北京汽车集团越野车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款		678.75		612.01	66.75	提供研发服务、加工服务	经营性往来
	北京汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款	4.23	6.74		10.97		销售配件	经营性往来
	北京新能源汽车股份有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		429.75		250.85	178.90	销售模具	经营性往来
	北京中车信融融资租赁有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		729.17		666.60	62.57	提供服务	经营性往来
	北京中车信融融资租赁有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款	25,409.11	2,693.78		17,776.44	10,326.45	保证金、提供服务	经营性往来
	北京福田商业保理有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款	4,567.78			4,567.78		保证金	经营性往来
	北汽(镇江)汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款	717.95	4,489.57		3,539.84	1,667.69	销售整车	经营性往来
	北汽(镇江)汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	一年内到期的非流动资产		511.32			511.32	销售整车	经营性往来
	华夏出行有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		12,891.85		2,692.65	10,199.20	销售整车	经营性往来
	云南北汽专用汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		272.50		248.02	24.48	销售整车	经营性往来
	江西昌河汽车有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款		31.80			31.80	销售配件	经营性往来
	江西昌河汽车有限责任公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款		2,959.89		383.49	2,576.40	采购整车和接受服务	经营性往来
	北京亚太汽车底盘系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款		100.79		94.53	6.27	采购配件	经营性往来
北京汽车集团有限公司越野车分公司	控股股东的分公司	其他应收款		27.84	4,306.46		4,334.30	销售发动机	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	中非福田投资有限公司	上市公司的参股企业	其他非流动资产	5,527.04		375.99		5,903.03	项目建设和车辆采购及贸易	经营性往来
	北京宝沃汽车股份有限公司 <sup>注1</sup>	本公司的联营企业	一年内到期的非流动资产		188,000.00	11,321.89	3,072.73	196,249.17	借款及利息	非经营性往来
	北京宝沃汽车股份有限公司 <sup>注1</sup>	本公司的联营企业	长期应收款		279,146.81	16,519.56	2,970.64	292,695.72	借款及利息	非经营性往来
总计				36,253.95	506,325.86	28,217.44	49,444.40	521,352.86		

注1：北京宝沃汽车股份有限公司原为本公司全资子公司，2019年1月18日本公司不再将北京宝沃汽车股份有限公司纳入合并范围，本期发生额中包含2019年1月17日余额。

本表已于2020年4月23日获第八届董事会第二次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

住 址 上海  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1975-12-17  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 上海天华会计师事务所有限公司  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 310104751217201  
Identity card \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110000152537  
No. of Certificate \_\_\_\_\_  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs \_\_\_\_\_  
发证日期: 二〇一〇年 月 日  
Date of Issuance \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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




2011 年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2012 年 3 月 1 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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




2013 年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



姓名: 王涛  
证书编号: 110000152537  
2012 年 3 月 1 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA


同意调出  
Agree the holder to be transferred from



京都大平 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 6 月 29 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



致同 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 6 月 29 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

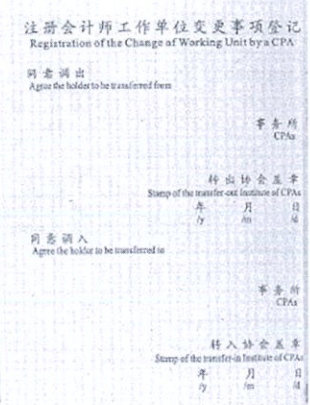
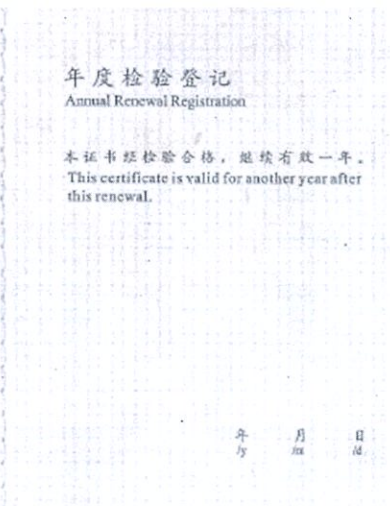
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



姓名 Full name 侯百涛  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1978-07-25  
 工作单位 Working unit 同新会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 230705197807250030



证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 复印无效。

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制





此件仅用于业务报告使用，复印无效。

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录  
“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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围

审计企业会计报表，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。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2020年02月04日