

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

厦门金龙汽车集团股份有限公司  
容诚专字[2020]361Z0241 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

# 关于厦门金龙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说明

容诚专字[2020]361Z0241 号

厦门金龙汽车集团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审计准则审计了厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称金龙汽车公司）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月27日出具了容诚审字[2020]361Z0023号的无保留意见审计报告。

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）的要求及参照上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号》的规定，金龙汽车公司管理层编制了后附的厦门金龙汽车集团股份有限公司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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是金龙汽车公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计金龙汽车公司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。除了对金龙汽车公司实施2019年度财务报表审计中所执行的对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。为了更好地理解金龙汽车公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金龙汽车公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：厦门金龙汽车集团股份有限公司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。

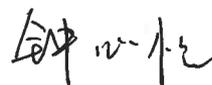
(此页无正文，为厦门金龙汽车集团股份有限公司容诚专字[2020]361Z0241号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师 (项目合伙人):



中国注册会计师:



2020年4月27日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

附件：

## 厦门金龙汽车集团股份有限公司 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：厦门金龙汽车集团股份有限公司

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<br>关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2019年初占用<br>资金余额 | 2019年度占用累计发<br>生金额(不含利息) | 2019年度占用资<br>金的利息(如有) | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年末占<br>用资金余额 | 占用形<br>成原因 | 占用性质   |
|--------------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|------------|--------|
| 现大股东及其附属企业         | 厦门福龙联合企业管理有限公司         | 原子公司，现为同<br>一控股股东 | 其他应收款           | 31.23            | 45.63                    | —                     | 54.22              | 22.64            | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 现大股东及其附属企业         | 福建省汽车工业集团有限公司          | 同一控股股东            | 其他应收款           | —                | 2,599.41                 | —                     | 2,597.74           | 1.67             | 代垫款        | 非经营性占用 |
| 小计                 | —                      | —                 | —               | 31.23            | 2,645.04                 | —                     | 2,651.96           | 24.31            | —          | —      |
| 前大股东及其附属企业         | —                      | —                 | —               | —                | —                        | —                     | —                  | —                | —          | —      |
| 小计                 | —                      | —                 | —               | —                | —                        | —                     | —                  | —                | —          | —      |
| <b>总计</b>          | —                      | —                 | —               | <b>31.23</b>     | <b>2,645.04</b>          | <b>—</b>              | <b>2,651.96</b>    | <b>24.31</b>     |            |        |
| 其他关联资金往来           | 资金往来方名称                | 往来方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2019年初往来<br>资金余额 | 2019年度往来累计发<br>生金额(不含利息) | 2019年度往来资<br>金的利息(如有) | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年末往<br>来资金余额 | 往来形<br>成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业          | 东南（福建）汽车工业有限公司         | 同一控股股东            | 应收账款            | 1.33             | 7.05                     | —                     | 8.02               | 0.37             | 货款         | 经营性往来  |
|                    | 福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司 | 同一控股股东            | 应收账款            | 60.19            | 146.71                   | —                     | 3.75               | 203.15           | 货款         | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附<br>属企业 | 金龙（龙海）投资有限公司           | 子公司               | 其他应收款           | 475.32           | 149.81                   | 18.10                 | 595.01             | 48.22            | 代垫款        | 非经营性往来 |
|                    | 厦门金龙礼宾车有限公司            | 子公司               | 其他应收款           | 9.00             | —                        | —                     | 9.00               | —                | —          | 非经营性往来 |
|                    | 厦门金龙汽车新能源科技有限公司        | 子公司               | 其他应收款           | 1,042.43         | 2,250.00                 | 73.24                 | 1,047.17           | 2,318.50         | 借款         | 非经营性往来 |
|                    | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司       | 子公司               | 其他应收款           | —                | 0.09                     | —                     | —                  | 0.09             | 代垫款        | 非经营性往来 |
|                    | 厦门金龙联合汽车工业有限公司         | 子公司               | 其他应收款           | —                | 20,000.00                | 554.94                | 528.82             | 20,026.12        | 借款         | 非经营性往来 |
|                    | 厦门金龙旅行车有限公司            | 子公司               | 其他应收款           | —                | 15,000.00                | 416.21                | 396.61             | 15,019.60        | 借款         | 非经营性往来 |
| <b>总计</b>          |                        |                   |                 | <b>1,588.28</b>  | <b>37,553.66</b>         | <b>1,062.49</b>       | <b>2,588.37</b>    | <b>37,616.06</b> |            |        |

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：