

**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 2021 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（2022）第 110A009235 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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（2022）第 110A014867 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》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 2021 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 2021 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。除了对福田汽车公司实施于 2021 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 2021 年度福田汽车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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月二十八日

编制单位：北汽福田汽车股份有限公司

北汽福田汽车股份有限公司2021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

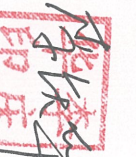
非经营性资金占用或大股东及其附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计										
其他关联方资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初占用资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京汽车集团有限公司	控股股东	应收账款	0.55	-	-	-	0.55	销售整车	经营性往来
	北京汽车集团有限公司	控股股东	其他应收款	1.56	-	-	-	1.56	提供劳务	经营性往来
	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	-	2,223.51	-	-	2,223.51	提供咨询服务	经营性往来
	北京出行汽车服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款	-	1.00	-	-	1.00	保证金	经营性往来
	北京蓝谷极狐汽车科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款	-	778.04	-	-	778.04	采购整车	经营性往来
	北京鹏龙天创物资贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款	281.80	-	-	-	281.80	采购钢材	经营性往来
	北京汽车集团越野汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款	101.18	2,874.36	-	-	3,195.16	销售发动机	经营性往来
	北京汽车集团越野汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款	-	27,487.84	-	-	27,487.84	提供研发服务、加工服务	经营性往来
	北京汽车集团越野汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	其他应收款	-	1,611.25	-	-	1,595.40	采购整车	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	304.33	-	-	-	304.33	提供模具	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	57.67	1,129.17	-	-	1,73.32	采购配件	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	489.75	-	-	-	489.75	提供服务	经营性往来
	北汽(珠海)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	435.81	-	-	-	435.81	销售整车	经营性往来
	华夏出行服务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款	3,059.76	-	-	-	3,059.76	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	1,612.80	-	-	-	1,612.80	销售整车	经营性往来
	青岛卫蓝新能源汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款	-	306.02	-	-	306.02	采购整车	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
	北京宝沃汽车股份有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	72,958.62	42,217.94	-	-	115,076.56	关联方款项	非经营性往来
	北京宝沃汽车股份有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	-	179,224.20	-	-	179,224.20	非经营性往来	非经营性往来
	北京宝沃汽车股份有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	188,935.86	-	-	-	188,935.86	非经营性往来	非经营性往来
	河北雷萨重型工程机械有限责任公司	本公司的联营企业	长期应收款	10,000.00	-	-	-	10,000.00	非经营性往来	非经营性往来
	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	长期应收款	78,924.09	-	-	-	78,924.09	借款	非经营性往来
	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	长期应收款	-	25,000.00	-	-	25,000.00	借款	非经营性往来
	河北北汽福田汽车股份有限公司	本公司的联营企业	长期应收款	8,901.66	83,254.28	-	-	92,155.94	借款	非经营性往来
	河北北汽福田汽车股份有限公司	本公司的联营企业	长期应收款	20,412.59	6,409.92	-	-	26,822.51	借款及有息	非经营性往来
总计				386,044.79	197,834.10	1,304.64	144,681.93	440,861.60		

注：根据本公司与河北雷萨重型工程机械有限责任公司、雷萨股份有限公司签署的债务承担协议，河北雷萨重型工程机械有限责任公司所欠公司78,924.09元五股东借款转至雷萨股份有限公司，2021年4月30日本公司不再符合长沙普罗科环境装备有限责任公司纳入合并范围，根据本公司与长沙普罗科环境装备有限责任公司、雷萨股份有限公司签署的债务承担协议，长沙普罗科环境装备有限责任公司所欠公司29,300.19元五股东借款转至雷萨股份有限公司，其中：一年内到期的非流动资产25,000.00元，长期应收款83,254.28元。

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


姓名: 王涛
Full name: 王涛
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-12-12
Date of birth: 1975-12-12
工作单位: 北京德勤会计师事务所有限公司
Working unit: 北京德勤会计师事务所有限公司
身份证号: 110104751217201
Identity card: 110104751217201

注册号: 110000152537
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 二〇一〇年 月 日
Date of issuance: 2010 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.



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.



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.



2012 年 3 月 1 日

年度检验合格
Annual Renewal Registration

2016 合格
2014 合格
2013
2015



年 月 日

姓名: 王涛
证书编号: 110000152537

继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




年 月 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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 6 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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



姓名 傅西涛
Full name 傅西涛
性别 男
Sex 男
出生日期 1974
Date of birth 1974
工作单位 同新会计师事务所有限公司
Working unit 同新会计师事务所有限公司
身份证号码 230105197407250030
Identity card No. 230105197407250030



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 110001930008
No. of Certificate 110001930008

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 2012年8月10日
Date of Issuance 2012年8月10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.



姓名: 傅西涛
证书编号: 110001930008

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.

年 月 日

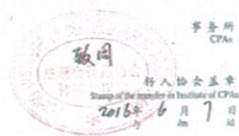
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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
2018年6月7日

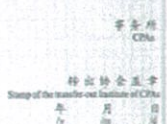
同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年6月7日

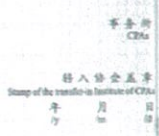
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

证书序号: 0014469

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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 瑞汇同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

经营场所: 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

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效



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

营业执照

(20-1)

(副本)

统一社会信用代码

9111010592343655N



名称 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
负责人 李惠琦

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

审计企业报表，出具审计报告；验资企业资本，出具验资报告；清算企业资产，出具清算报告；审核企业财务报表，出具审计报告；代理记账，出具记账凭证；税务咨询，出具税务报告；资产评估，出具资产评估报告；法律、法规规定的其他经营活动；开展经营内容和经营范围限制和禁止的经营活动；(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

2022年03月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制