

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情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北汽福田汽车股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85665588

## 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（2023）第 110A010031 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 110A014886 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。



致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
周玉薇  
110000152001

中国注册会计师  
佟西涛  
1100001930006

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

附表 2

关于北汽福田汽车股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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
	北京汽车集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附	应收账款	-	1,026.58	-	846.33	180.25	提供服务	经营性往来

	属企业									
北京安鹏保险经纪有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	85.97	446.37	-	532.34	-	提供咨询服务	经营性往来	
北京出行汽车服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	2,083.58	-	1,540.18	543.40	采购钢材	经营性往来	
北京汽车集团越野车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,912.35	45,627.33	-	47,750.01	3,789.67	销售发动机	经营性往来	
北京汽车集团越野车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	45.85	29.58	-	75.43	-	采购整车	经营性往来	
北京汽车集团越野车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	244.76	-	-	1.60	243.16	提供研发服务、加工服务	经营性往来	
北京新能源汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	125.43	299.92	-	125.43	299.92	销售模具	经营性往来	
北京亚太汽车底盘系统有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	14.46	0.64	-	14.10	1.00	采购配件	经营性往来	
北京中车信融融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.69	22.79	-	22.89	0.59	提供服务	经营性往来	
北京中车信融融资租赁有限	控股股东、实际控制人的附	其他应收款	81.62	4,809.88	-	229.03	4,662.47	保证金、提供服务	经营性往来	

	公司	属企业								
	江西昌河汽车有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	306.02	102,672.35	-	97,365.11	5,613.26	采购整车和接受服务	经营性往来
	青岛卫蓝之旅新能源汽车销售有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,624.56	-	-	1,812.28	1,812.28	销售整车	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
关联自然人										
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	115,076.56	20,459.00	-	592.90	134,942.66	履行担保义务代垫款、出售无形资产款项等	非经营性往来
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	179,224.20	-	-	-	179,224.20	借款及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	其他反映占用实质科目	25,000.00	28,000.00	-	25,000.00	28,000.00	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	其他反映占用实质科目	83,254.28	-28,000.00	-	-	55,254.28	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司的联营企业的全资子公司	其他反映占用实质科目	15,310.68	12,048.85	-	15,310.68	12,048.85	借款及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司的联营企业的全资子公司	其他反映占用实质科目	11,775.13	-12,048.85	1,063.04	789.32	-	借款及利息	非经营性往来
总计	/	/	/	440,863.71	177,478.02	1,063.04	192,786.67	426,618.10	/	/

北汽福田汽车股份有限公司2022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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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											
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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	垫付劳务	经营性往来	
	北京汽车集团财务有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	应收账款	-	1,026.58	-	846.33	180.25	提供服务	经营性往来	
	北京安联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	85.97	440.37	-	512.34	-	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	
	北京嘉谷数据汽车科技有限公司	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	-	2,083.58	-	1,540.18	543.40	采购钢材	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	5,912.35	45,627.32	-	47,250.01	3,789.67	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	预付账款	45.85	29.58	-	-	75.43	采购整车	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	其他应收款	244.76	-	-	1.60	243.16	提供研发服务、加工服务	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	125.43	299.92	-	125.43	299.92	销售模具	经营性往来	
	北京亚太汽车汇鑫系统有限公司	与本公司受同一母公司控制的子公司	预付账款	14.46	0.64	-	-	14.10	1.00	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	应收账款	0.89	22.79	-	22.89	0.58	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	81.62	4,809.88	-	229.02	4,662.47	保证金、提供服务	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	306.02	102,672.35	-	67,365.11	5,613.26	采购整车和售后服务	经营性往来	
	青岛蓝谷之康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	长期应收款	3,624.56	-	-	-	1,812.28	1,812.28	销售整车	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	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	115,976.56	20,458.00	-	562.50	134,942.06	履行担保义务代垫款、出售无形资产款项等	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	借款及利息	非经营性往来	
	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	一年内到期的非流动资产	25,000.00	28,000.00	-	25,000.00	28,000.00	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	83,254.28	-28,000.00	-	-	55,254.28	借款	非经营性往来	
	河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司的联营企业的全资子公司	一年内到期的非流动资产	15,310.68	12,048.85	-	-	15,310.68	12,048.85	借款及利息	非经营性往来
	河北北汽福田汽车部件有限公司	本公司的联营企业的全资子公司	长期应收款	11,775.13	-12,048.85	1,063.04	789.32	-	借款及利息	非经营性往来	
总计				440,863.71	177,478.02	1,063.04	192,786.67	426,618.10			

说明：2022年4月22日，北京市第一中级人民法院作出（2022）京01破申155号《民事裁定书》，裁定受理北京宝沃的破产清算申请，并指定北汽沃清组为管理人。自2022年4月22日起，北京宝沃不再为公司的关联方，本期延续上期披露。

本表已于2023年4月27日获第九届董事会第一次会议批准。

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：



姓名: 周玉薇  
 Full name: 周玉薇  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1979-03-16  
 Date of birth: 1979-03-16  
 工作单位: 北京京都天华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 北京京都天华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 220382197903165121  
 Identity card number: 220382197903165121



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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.

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.



证书编号: 110000152001  
 No. of Certificate: 110000152001  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇九年七月二十日  
 Date of Issuance: 2009-07-20

年 月 日  
 Year Month Day

年 月 日  
 Year Month Day

年度检验登  
 Annual Renewal Regis



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: 周玉薇

证书编号: 110000152001



年 月 日  
 Year Month Day



年 月 日  
 Year Month Day

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  
 2013年12月7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  
 2013年12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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年1月23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  
 2013年1月23日



姓名 佟西涛  
 Full name 佟西涛  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1978-07-25  
 Date of birth 1978-07-25  
 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 230705197807250030  
 Identity card No. 230705197807250030



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 佟西涛  
 证书编号: 110001930008

年 月 日  
 / /

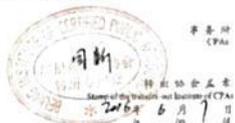
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

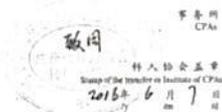
年 月 日  
 / /

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



同意转入  
 Agree the holder to be transferred to



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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from



同意转入  
 Agree the holder to be transferred to





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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：北京惠风会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

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：

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110105592343655N

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

(副本)



名称 致同会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
经营范围 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

会计师事务所  
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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



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