

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 2016 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（2017）第 110ZA2175 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA3368 号标准审计报告。

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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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。



北汽福田汽车股份有限公司2016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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北汽国际(香港)有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	应收账款	166.98	206.98		373.96		销售整车	经营性往来
	北京华腾飞驰汽车电器科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司, 2015年9月17日变更出资人	应收账款		900.00		900.00		保理放款	经营性往来
	山东北汽海华汽车部件股份有限公司	本公司控股股东控制的下属企业	应收账款		2,200.00		800.00	1,400.00	保理放款	经营性往来
大股东及其附属企业	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关联公司子公司	应收账款		10,144.14		148.00	9,996.14	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关联公司子公司	应收账款		58.30		52.47	5.83	销售整车	经营性往来
	北京新峰天霁科技有限公司	与本公司受同一母公司控制的关联公司子公司	预付账款	1.14			1.14		采购原材料	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关联公司子公司	预付账款		2.78		2.78		采购原材料	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关联公司子公司	预付账款	101.20	373.31		474.51		采购原材料	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										
总计				269.32	13,885.51		2,752.86	11,401.97		

本表已于2017年4月13日获第七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:






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·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年四月十三日