

渤海汽车系统股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

2024 年度

关于渤海汽车系统股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA11749 号

渤海汽车系统股份有限公司全体股东：

我们审计了渤海汽车系统股份有限公司(以下简称“渤海汽车公司”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZA11747 号的无保留意见审计报告。

渤海汽车公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是渤海汽车公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计渤海汽车公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解渤海汽车公司 2024 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供海汽车公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二五年四月二十三日

渤海汽车系统股份有限公司 2024 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	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北齿 (山东) 传动科技有限公司	受同一最终方控制	应收票据	338.75	978.00	1,112.33	204.42	模具开发、减速器	经营性往来
	北京海纳川汽车零部件股份有限公司	控股股东/受同一最终方控制	应收票据		213.83		213.83	销售铝轮毂	经营性往来
	北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制	应收票据	2,042.71	2,807.67	3,373.33	1,477.06	销售活塞、试验费、材料、发动机部件	经营性往来
	北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制	应收票据	36.72	3,602.37	886.80	2,752.30	销售减震塔、壳体件	经营性往来

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	2024年期初占用 资金余额	2024年度占用累计发 生金额(不含利息)	2024年度占用资 金的利息(如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制	应收票据	932.00	1,795.00		2,547.00	180.00	销售活塞、试验费	经营性往来
	北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	受同一最终方控制	应收票据	529.52	344.38		873.91		销售减震塔	经营性往来
	北齿(山东)传动科技有限公司	受同一最终方控制	应收账款	1,521.10	476.78		985.60	1,012.29	模具开发、减速器	经营性往来
	北京北汽模塑科技有限公司	受同一最终方控制	应收账款	33.57			33.57		销售机床、模具	经营性往来
	北京北汽延锋汽车零部件有限公司	受同一最终方控制	应收账款	742.70	3,978.09		4,512.97	207.82	销售空调箱总成	经营性往来
	北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制	应收账款	492.16	5,120.01		5,229.12	383.05	销售发动机部件、 模具等	经营性往来
	北京福田康明斯发动机有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	609.44	1,663.09		1,892.70	379.82	销售活塞	经营性往来
	北京海纳川汽车零部件股份有限公司	控股股东/受同一最终方控制	应收账款		883.75		593.30	290.45	销售轮毂、备件、 料架	经营性往来
	北京海纳川延锋汽车零部件有限公司	受同一最终方控制	应收账款	561.40	4,728.57		4,782.01	507.96	销售空调总成	经营性往来
	北京汽车动力总成有限公司	受同一最终方控制	应收账款	1,195.02	7,228.65		5,943.95	2,479.73	销售发动机部件	经营性往来
	北京汽车销售有限公司	受同一最终方控制	应收账款	17.49	14.31		31.80		销售铝轮毂	经营性往来
	北京新能源汽车股份有限公司	受同一最终方控制	应收账款	165.99	3,825.21		3,643.30	347.91	销售减震塔、壳体 件	经营性往来
	北京亚太汽车底盘系统有限公司	受同一最终方控制	应收账款	133.59				133.59	销售铝轮毂	经营性往来
	北京中都星徽教科供应链管理有限公司	受同一最终方控制	应收账款	111.80				111.80	销售机床、模具	经营性往来

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北汽福田汽车股份有限公司山东多功能汽车厂	受同一最终方控制	应收账款	639.55	2,637.12	2,316.53	960.13	销售活塞、试验费	经营性往来
	北汽福田汽车股份有限公司北京福田发动机厂	受同一最终方控制	应收账款	65.38		65.38		销售活塞、试验	经营性往来
	北汽蓝谷麦格纳汽车有限公司	受同一最终方控制	应收账款	296.03	48.35	344.38		销售减震塔	经营性往来
	海斯坦普汽车组件(北京)有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	435.28	175.47	522.45	88.31	销售支架配件	经营性往来
	廊坊莱尼线束系统有限公司	控股股东的联营企业	应收账款	309.39	6.44	286.25	29.58	销售机器人码垛系统	经营性往来
	GrWI Gesellschaft für Wirtschaftsförderung und Innovation mbH	联营企业	其他应收款	12.17		0.35	11.82	租赁	经营性往来
	北京北汽进出口有限公司	受同一最终方控制	其他应收款		5.00		5.00	押金	经营性往来
	北京奔驰汽车有限公司	受同一最终方控制	其他应收款	0.50			0.50	押金	经营性往来
	北京彼欧英瑞杰汽车系统有限公司	联营企业	其他应收款	26.36	127.13	126.02	27.46	管理服务费	经营性往来
	北京海纳川汽车零部件股份有限公司	控股股东/受同一最终方控制	其他应收款	236.90	403.23	586.22	53.92	管理服务费	经营性往来
	翰昂汽车零部件(北京)有限公司	联营企业	其他应收款	66.86	111.82	123.04	55.64	管理服务费	经营性往来
	天纳克(北京)排气系统有限公司(已转让)	联营企业	其他应收款	42.55	21.78	64.33		管理服务费	经营性往来
	天纳克(北京)汽车减振器有限公司	联营企业	其他应收款	53.19	217.77	216.52	54.44	管理服务费	经营性往来
	北京北汽进出口有限公司	受同一最终方控制	预付款项	30.00		30.00		保证金	经营性往来

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	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京海纳川汽车零部件有限公司	控股股东/受同一最终控制方控制	预付款项/其他应收款	300.00				300.00	提供服务	经营性往来
小计				11,978.12	41,413.82		41,123.16	12,268.83		
上市公司的子公司及其附属企业	海纳川(滨州)轻量化汽车零部件有限公司	子公司	其他应收款	72,416.22	460.55		115.34	72,761.43	往来款	非经营性往来
	滨州渤海活塞有限公司	子公司	其他应收款	11,507.92	112,000.00		112,000.00	11,507.92	往来款	非经营性往来
	渤海汽车国际有限公司	子公司	其他流动资产/其他非流动资产		21,178.07	444.10	99.87	21,522.30	股东借款	非经营性往来
小计				83,924.14	133,638.62	444.10	112,215.21	105,791.65		
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				91,990.16	161,485.98	444.10	140,901.70	113,018.55		非经营性往来

本汇总表已于 2025 年 4 月 23 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国人民银行 文件 财 政 部

银发〔2000〕358号

关于公布首批获准从事金融相关审计 业务的会计师事务所的通知

中国人民银行各分行、营业管理部、各政策性银行、国有独资商业银行、金融资产投资公司、股份制商业银行、总行直接监管的商业银行金融结构、各省、自治区、直辖市审计厅（局）、深圳审计局：

根据中国人民银行和财政部联合发布的《会计师事务所从事金融相关审计业务暂行办法》（银发〔2000〕226号，以下简称《暂行办法》），经财政部、中国人民银行审查，现公布首批具备《暂行办法》第八条规定条件获准从事金融相关审计业务的会计师事务所名单，产望有关事项如下：

一、自本通知公布之日起，《暂行办法》第四条规定范围内的金融机构必须选择已获准从事金融审计业务的会计师事务所办理金融相关审计业务，不得委托其他会计师事务所，已委托的应予中止委托关系。

二、已获准从事金融审计业务的会计师事务所，应严格按照《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师独立审计准则》以及《暂行办法》的规定开展金融相关审计业务，保证金融审计质量。

三、为保证会计师事务所从事金融相关审计业务的执业质量，财政部和中国人民银行将制定会计师事务所从事金融相关审计业务的会计师事务所实行年检制度，对年检不合格的，停止其从事金融相关审计业务。

四、对今后通过年检的会计师事务所，财政部和中国人民银行将根据情况不定期审查确认，并予以公布。

中国人民银行各分行、营业管理部将此文转发辖内外资银行。

请各省、自治区、直辖市注册会计师协会将此文转发辖内获准从事金融相关审计业务的会计师事务所。

附件：首批获准从事金融相关审计业务的会计师事务所名单

（此页无正文）



首批获准从事金融相关审计 业务的会计师事务所名单 (按笔划排序)

- 上海万隆众天会计师事务所
- 上海立信会计师事务所
- 上海大华会计师事务所
- 上海东华会计师事务所
- 上海立信长江会计师事务所
- 上海立信华谊会计师事务所
- 大连华艺会计师事务所
- 山东正源和信会计师事务所
- 山东立信会计师事务所
- 山东和顺会计师事务所
- 山东天仁会计师事务所
- 广东三正会计师事务所
- 广东信义会计师事务所
- 广东天正会计师事务所
- 广东立信会计师事务所

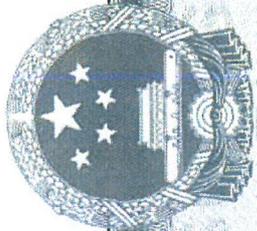


主题词：金融监管 机构管理 通知

抄 送：各省级注册会计师协会
 抄报：总行、各分行、营业管理部、各政策性银行、国有独资商业银行、金融资产投资公司、股份制商业银行、总行直接监管的商业银行金融结构、各省、自治区、直辖市审计厅（局）、深圳审计局

联系人：邵永明 联系电话：(010) 54244444
 地址：北京市西城区金融大街25号
 中国人民银行办公厅 2000年十一月二十八日印发
 （共印200份）





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072



扫描该二维码，即可验证企业信用信息，更多应用服务，请登录国家企业信用信息公示系统。

仅供出报告使用，其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务；经相关部门批准后方可开展经营活动。
【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

2025年02月14日

证书序号: 0001247

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》。

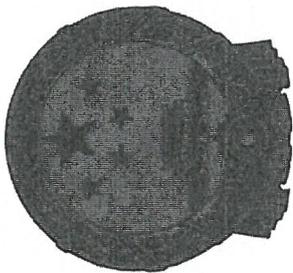


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用, 其他无效



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名	杨宝莹
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1979-10-29
Date of birth	_____
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
Working unit	_____
身份证号码	360111197910290106
Identity card No.	_____

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: 370200080056
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 11 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

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

立信青岛分所

事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 6月 12日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信山东分所

事务所
CPAs



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 6月 12日
/y /m /d

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

立信(山东分所)

事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年 02月 25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信(青岛分所)

事务所
CPAs



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年 02月 25日
/y /m /d



姓 名 **潘啸**
Full name _____
性 别 **男**
Sex _____
出生日期 **1988-08-08**
Date of birth _____
工作单位 **中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所**
Working unit _____
身份证号码 **230603198808082119**
Identity card No. _____

山东省注册会计师协会
110001670697

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：
No. of Certificate **110001670697**

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA **山东省注册会计师协会**

发证日期：
Date of Issuance **2024** 年 /y **01** /m **30** /d

年 月 日
/y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d

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

中兴华(山东分所) 事务所
CPAs
注册会计师
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 7 月 22 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信(青岛分所) 事务所
CPAs
注册会计师
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 7 月 22 日
/y /m /d