

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 2014 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（2015）第 110ZA2084 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 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2014 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（2015）第 110ZA3307 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 2014 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 2014 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 2014 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 2014 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。



Grant Thornton
致同

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



二〇一五年四月十六日

北汽福田汽车股份有限公司2014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	2014年初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度占用资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014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	2014年初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额(不含利息)	2014年度占用资金的利息	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京鹏龙行汽车贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制	预付账款	267.70	2,910.15	-	3,177.85	-	采购原材料	经营性往来
	北京汽车教育投资有限公司	本公司大股东控制的下属企业	预付账款	0.59	1.17	-	1.76	-	采购劳务	经营性往来
	北京北汽有限公司	本公司大股东控制的下属企业	预付账款	-	121.46	-	121.46	-	采购原材料	经营性往来
	北京北汽兴华汽车弹簧有限公司	本公司大股东控制的下属企业	应收账款	92.92	2,826.11	-	2,919.03	-	销售整车	经营性往来
	北京汽车制造厂有限公司	本公司大股东控制的下属企业	应收账款	4.54	323.71	-	328.25	-	销售配件	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	-	87.65	-	55.20	32.45	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				365.75	6,270.25	-	6,603.55	32.45		

本表已于2015年4月16日获第六届董事会第二次会议批准。

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：

