

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

厦门金龙汽车集团股份有限公司

容诚审字[2021]361Z0246 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于厦门金龙汽车集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚审字[2021]361Z0246 号

厦门金龙汽车集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了厦门金龙汽车集团股份有限公司（以下简称金龙汽车公司）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2021]361Z0139 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，金龙汽车公司管理层编制了后附的厦门金龙汽车集团股份有限公司 2020 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是金龙汽车公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计金龙汽车公司 2020 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。除了对金龙汽车公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解金龙汽车公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

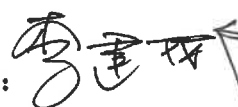
本专项说明仅供金龙汽车公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：厦门金龙汽车集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

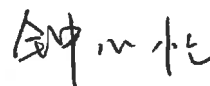
(此页无正文，为金龙汽车公司容诚审字[2021]361Z0246 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2021 年 4 月 28 日

附件:

厦门金龙汽车集团股份有限公司 2020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: 厦门金龙汽车集团股份有限公司

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	2020年初占用资金 余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资 金的利息	2020年度偿还累 计发生金额	2020年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企 业	厦门福龙联合企业管理有限公司	同一控股股东	其他应收款	22.64	—	—	22.64	—	代垫款	非经营性占用
	福建省汽车工业集团有限公司	控股股东	其他应收款	1.67	—	—	1.67	—	代垫款	非经营性占用
小计	—	—	—	24.31	—	—	24.31	—		
前大股东及其附属企 业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	24.31	—	—	24.31	—	—	—
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	2020年初往来资金 余额	2020年度往来累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	东南(福建)汽车工业有限公司	同一控股股东	应收账款	0.37	0.36	—	0.73	—	贷款	经营性往来
	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	同一控股股东	应收账款	203.15	76.23	—	125.97	153.42	贷款	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	金龙(龙海)投资有限公司	子公司	其他应收款	48.22	139.08	—	187.30	—	代垫款	非经营性往来
	金龙(龙海)投资有限公司	子公司	其他应收款	—	28,000.00	37.16	21,012.01	7,025.15	借款	非经营性往来
	厦门金龙汽车新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	2,318.50	2,500.00	124.31	2,366.25	2,576.56	借款	非经营性往来
	金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	子公司	其他应收款	0.09	—	—	0.09	—	代垫款	非经营性往来
	厦门金龙联合汽车工业有限公司	子公司	其他应收款	20,026.12	—	21.38	20,047.50	—	借款	非经营性往来
	厦门金龙旅行车有限公司	子公司	其他应收款	15,019.60	—	17.81	9,030.28	6,007.13	借款	非经营性往来
				37,616.05	30,715.67	200.66	52,770.13	15,762.25		

说明: 控股股东福建省汽车工业集团有限公司已于 2020 年处置持有的福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司股权。

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: