

北汽福田汽车股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
天职业字[2026]22118号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]22118号

北汽福田汽车股份有限公司董事会：

我们审计了北汽福田汽车股份有限公司（以下简称“福田汽车”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月23日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，福田汽车编制了后附的2025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管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，福田汽车汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解福田汽车2025年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025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

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	2025年期初占用 资金余额	2025年度占用累计发生 金额（不含利息）	2025年度占用资 金的利息（如有）	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控 制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控 制人及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来		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	2025年期初往来 资金余额	2025年度往来累计发生 金额（不含利息）	2025年度往来资 金的利息（如有）	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业		北京汽车集团有限公司	母公司	应收账款	0.55				0.55	销售整车	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	应收账款	87.49	248.77			336.26	提供服务	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	其他应收款	0.26			0.26		提供服务	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	应收账款	11,667.34	25,210.42		25,213.81	11,663.95	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	其他应收款	1.00				1.00	提供技术服务	经营性往来
		北京汽车销售有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款	83.38	778.95		679.86	182.47	销售配件	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	应收账款	490.14	1,363.13		975.87	877.41	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	预付账款	3.08			3.08	0.00	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	其他应收款	5.10	943.41		942.19	6.32	保证金、提供服务	经营性往来
		北京中都星徽数科供应链管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款	852.60			852.60		销售整车	经营性往来
		北汽汽车金融（杭州）有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款		160.94			160.94	提供服务	经营性往来



其它关联方往来	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	2025 年期初往 来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	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	应收账款	8,194.25			8,194.25	0.00	提供租赁服务和销售器具	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	其他应收款		19,818.07		12,882.87	6,965.20	提供租赁服务和销售器具	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	长期应收款	42,454.03			20,860.01	21,594.02	销售资产	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	一年内到期的非流动资产	19,944.57			19,944.57	20,829.93	销售资产	经营性往来
	华夏出行有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款	188.32					提供服务	经营性往来
	华行(深圳)出行服务有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款	137.50				188.32	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	应收账款	732.63				137.50	销售整车	经营性往来
	北京新能源汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制	应收账款	4.43	243,318.85			310.65	销售器具、零部件和提供服务	经营性往来
	北京新能源汽车有限公司	与本公司受同一母公司控制	预付账款	472.63	12,406.67		4.43	0.00	销售配件	经营性往来
	北京汽车研究总院有限公司	与本公司受同一母公司控制	其他应收款	901.00			12,879.30	0.00	采购材料	经营性往来
	中源数科供应链管理有限公司	与本公司受同一母公司控制	其他应收款				501.00		提供技术服务	经营性往来
	北京福田商业保理有限公司	与本公司受同一母公司控制	其他应收款	0.26				51.95	提供技术服务	经营性往来
上市公司子公司 及其附属企业							66.21	提供服务	经营性往来	
关联方个人								0.59	提供服务	经营性往来
其他关联人及其 附属企业	雷萨股份有限公司	本公司的联营企业	长期应收款	46,454.28	-1,000.00					
	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	800.00	1,000.00		800.00	45,454.28	借款	非经营性往来
总计				133,474.84	326,227.31		349,940.80	109,761.34		

注：本公司对其他关联人及其附属企业的应收整车及相关配件款项，不属于一般意义上的关联方占用上市公司资金范畴。2025 年度，有关本公司与其他关联人及其附属企业的经营性往来，已在本公司截至 2025 年 12 月 31 日止年度经审计的财务报表附注十四披露。

主管会计工作的负责人：

陈休舟

会计师事务所

会计师事务所负责人：许茂新





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼
A-1 和 A-5 区域

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；基本建设年度财务决算审计；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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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



2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所执业证书

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010150
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日

资料质仅用于天职业字[2018]22118号报告相关资料, 与原件一致



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



姓名 Full name 王金峰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1985-10-16
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 110226198510163317

证书编号 No. of Certificate 110101505125

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 2016 年 /y 06 月 /m 13 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.



姓名: 王金峰
证书编号: 110101505125

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



该资质仅用于职业

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: 110101504830
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 10 月 14 日
Date of Issuance

2015 年 4 月 13 日
2015 年 4 月 13 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.



2016 年 3 月 29 日
2016 年 3 月 29 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: 解维
证书编号: 110101504830



2017 年 3 月 13 日
2017 年 3 月 13 日

姓名: 解维
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1979-03-25
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码: 152104197903255926
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.



2018 年 3 月 13 日
2018 年 3 月 13 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.

2019 年 3 月 13 日
2019 年 3 月 13 日