

**关于北汽蓝谷新能源科技股份有限公司
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

关于北汽蓝谷新能源科技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

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 2023 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

关于北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 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（2024）第 110A009410 号

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司全体股东：

我们接受北汽蓝谷新能源科技股份有限公司（以下简称“北汽蓝谷公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北汽蓝谷公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 110A014369 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，北汽蓝谷公司编制了本专项说明所附的北汽蓝谷新能源科技股份有限公司 2023 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、合法性及完整性是北汽蓝谷公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北汽蓝谷公司 2023 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。除了对北汽蓝谷公司实施于 2023 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 2023 年度北汽蓝谷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。

本专项说明仅供北汽蓝谷公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月二十六日

北汽蓝谷新能源科技股份有限公司2023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：人民币万元

编制单位：北汽蓝谷新能源科技股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
前大股东及其附属企业												
小计												
前大股东及其附属企业												
小计												
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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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		北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		439.63			439.63	销售商品	经营性往来	
		北京安鹏汽车租赁有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		144.20			144.20	销售商品	经营性往来	
		北京安鹏汽车租赁有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		26.13			26.13	租出资产	经营性往来	
		北京安鹏汽车租赁有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		353,787.53			353,787.53	销售商品	经营性往来	
		北京海纳川汽车部件股份有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		8.74			8.74	销售商品	经营性往来	
		北京海纳川汽车底盘系统有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	41,898.02					41,898.02	销售商品	经营性往来
		北京海纳川延锋汽车模具系统有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	25.90					25.90	销售商品	经营性往来
		北京鹏龙旭阳再生资源回收有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	68.17					68.17	销售商品	经营性往来
		北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		169,291.89				169,291.89	销售商品	经营性往来
		北京汽车股份有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	129,375.96	420,930.59			497,776.58	52,529.95	销售商品	经营性往来
		北京汽车国际发展有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		1,807.38			1,407.26	400.12	租出资产	经营性往来
		北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		34.44			154.73	190.83	租出资产	经营性往来
		北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	120.29					36.52	销售商品	经营性往来
		北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	14.56				17.99	33.55	销售商品	经营性往来
		北京汽车销售有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		2,319.88			2,319.88		销售商品、租出资产、提供劳务	经营性往来
		北京汽车研究发展中心有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		147.78			68.10	79.68	提供劳务	经营性往来
		北京汽车资产管理服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		23.21				23.21	销售商品	经营性往来
		北京元汽汽车租赁服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		1.73				1.73	销售商品	经营性往来
		北京元汽汽车租赁服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		590.89			300.00	290.89	销售商品	经营性往来
		北京银建新能源出租车有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	917.83	16,248.17			7,296.48	9,869.52	销售商品	经营性往来
		北汽(广州)汽车有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		10,101.33				10,101.33	销售商品、租出资产	经营性往来
		成都鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		2,201.63				2,201.63	销售商品	经营性往来
		华夏汇行有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	34,863.65					34,863.65	销售商品	经营性往来
		江西顺河汽车服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	15.94					15.94	销售商品	经营性往来
		上海顺河汽车服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		4.57				4.57	销售商品	经营性往来
		上海顺河汽车服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		15,465.79			15,465.79		销售商品、租出资产	经营性往来
		武汉鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		35.51				35.51	销售商品	经营性往来
		武汉鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		4,645.50			4,645.50		销售商品、租出资产	经营性往来
		武汉鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		8,865.44			8,865.44		销售商品、租出资产	经营性往来
		武汉鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		5,059.66			5,059.66		销售商品、租出资产	经营性往来
		郑州鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		5.36			8.07	2.71	销售商品	经营性往来
		中邮(梅州)物流有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	271	1,397.74			1,612.27	0.37	接受劳务	经营性往来
		北京安鹏保险经纪有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	214.60				85.38	0.83	接受劳务	经营性往来
		北京元汽进出口有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		539.50			539.50		采购商品	经营性往来
		北京元汽进出口有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		19.54			19.54		接受劳务	经营性往来
		北京出行汽车服务有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		66.36			66.36		采购商品	经营性往来
		北京海纳川汽车部件股份有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		38.22			38.22		采购商品	经营性往来
		北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		38.22			38.22		采购商品	经营性往来
		北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	6,378.11				6,441.01	230.89	采购商品	经营性往来
		北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		233.17			233.17		采购商品、租入资产	经营性往来
		北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		20.39			20.39		接受劳务	经营性往来
		北京汽车工业进出口有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		1,623.98			1,843.98	49.42	预付货款	经营性往来
		北京汽车股份有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		269.41			9,994.38	160.04	预付货款	经营性往来
		北京汽车股份有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	405.06	9,749.36			49,710.44	49,710.44	接受劳务	经营性往来
		北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		49,710.44			49,710.44		接受劳务	经营性往来
		北汽蓝谷信息技术有限公司	控股股东控制的企业	预付账款		3.57			3.57		接受劳务	经营性往来
		华夏物流(北京)科技有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	0.80	14.71			14.48	1.03	租入资产	经营性往来
		华夏物流(北京)科技有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	200.00				200.00		接受劳务	经营性往来
		江西顺河汽车销售有限公司	控股股东控制的企业	预付账款	161.33				21.65	139.68	采购商品	经营性往来
		安鹏国际融资租赁(深圳)有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	36.64				36.64		押金及保证金	经营性往来
	北京安鹏中融汽车新零售科技有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		30.00				30.00	押金及保证金	经营性往来	
	北京北汽进出口有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.23				0.23	押金及保证金	经营性往来	
	北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		321.38				321.38	押金及保证金	经营性往来	
	北京鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		2.81				2.81	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车动力电池有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		2.00				2.00	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	26.64	114.18				114.18	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车国际发展有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		1.56				1.56	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车集团产业投资有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		3.51				3.51	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		23.40				23.40	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		79.71				79.71	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		65.49				65.49	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车集团越野车销售有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.94				0.94	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车技术有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		30.00				30.00	押金及保证金	经营性往来	
	北京汽车技术有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		16.76				16.76	押金及保证金	经营性往来	
	成都鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		2.90			2.90		押金及保证金	经营性往来	
	华夏物流(北京)科技有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		2.60			2.60		押金及保证金	经营性往来	
	华夏物流(北京)科技有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		200.00			200.00		押金及保证金	经营性往来	
	华夏物流(北京)科技有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.78				0.78	押金及保证金	经营性往来	
	武汉鹏龙元汽汽车销售服务有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.78				0.78	押金及保证金	经营性往来	
	中邮物流有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		0.78				0.78	押金及保证金	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业		北京蓝谷新能源汽车科技有限公司	子公司	其他应收款	336,150.88	353,407.25		133,446.58	556,111.55	往来款	非经营性往来	
		北京新能源汽车股份有限公司	子公司	其他应收款	5,281.86	1,156,949.10		641,283.52	520,947.44	往来款	非经营性往来	
关联自然人												
其他关联方及其附属企业												
总计					598,182.85	2,583,386.86		1,823,232.85	1,218,337.06			

本表已于2024年4月26日获公司第十届二十三次董事会批准。

公司法定代表人：

刘亦

主管会计工作的公司负责人：

刘亦

公司会计机构负责人：

关明英



姓名 李洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-02-02
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 110105760215533
Identity card No.

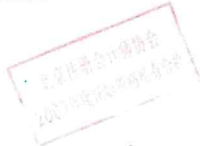


注册号 000152682
No. of CPA
注册注册会计师协会
Issued by
2013-25
发证日期
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

2009年3月20日



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

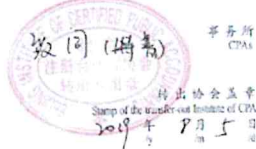


同意调入
Agree the holder to be transferred to

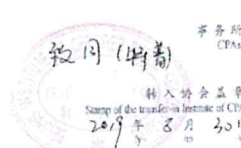


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓 名 魏亚婵
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1988-01-13
Date of birth _____
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 130132198801131644
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registrat



本证书经检验合格，魏亚婵
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 魏亚婵
证书编号: 110101560693

证书编号: 110101560693
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: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

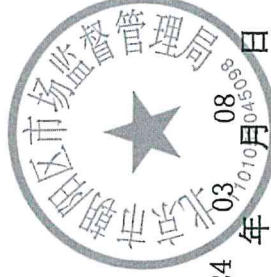
出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号聚特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
相关报告；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。
(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

2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制