

关于华域汽车系统股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用
情况的专项说明



关于华域汽车系统股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(19)第 Q00307 号

华域汽车系统股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了华域汽车系统股份有限公司(以下简称“贵公司”)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度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股东权益变动表,并于2019年3月28日签发了德师报(审)字(19)第 P00953 号无保留意见的审计报告。

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》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的2018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确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2018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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2018年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

顾蔚平



袁园



2019年3月28日

华域汽车系统股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

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	2018 年年初 占用资金余额	2018 年度 占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计发生金额	2018 年年末 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其 附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

华域汽车系统股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

金额单位：人民币元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年年初 往来资金余额	2018 年度 占往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计发生金额	2018 年年末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	上海汽车集团股份有限公司	上汽集团	应收票据	-	3,597,582.00	-	-	3,597,582.00	销售商品	经营性往来
	上海汽车集团股份有限公司	上汽集团	应收账款	656,890,574.85	5,813,124,948.77	-	(5,873,524,395.86)	596,491,127.76	销售商品	经营性往来
	上海汽车集团股份有限公司	上汽集团	其他应收款	2,978,258.86	84,133,586.00	-	(1,405,792.38)	85,706,052.48	提供劳务	经营性往来
	上汽通用五菱汽车股份有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	592,274,281.80	2,963,184,839.93	-	(3,062,837,403.42)	492,621,718.31	销售商品	经营性往来
	南京汽车集团股份有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	560,376,171.11	4,862,177,841.56	-	(4,897,698,293.63)	524,855,719.04	销售商品	经营性往来
	山东上汽汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	1,551,000.00	68,411.93	-	-	1,619,411.93	销售商品	经营性往来
	上海汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	6,006,406.28	9,873,211.60	-	(12,207,846.05)	3,671,771.83	销售商品	经营性往来
	上海上汽大众汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	34,016,199.12	461,990,092.16	-	(418,598,970.53)	77,407,320.75	销售商品	经营性往来
	上海汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	54,638,186.67	212,384,427.11	-	(175,264,415.80)	91,758,197.98	销售商品	经营性往来
	上汽大通汽车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	180,986,378.11	920,848,104.34	-	(1,016,650,397.98)	85,184,084.47	销售商品	经营性往来
	上海柴油机股份有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	11,965,716.18	59,099,164.49	-	(55,834,055.79)	15,230,824.88	销售商品	经营性往来
	上海汽车齿轮一厂	上汽集团之子公司	应收账款	2,966,644.33	2,861,252.89	-	(5,131,366.21)	696,531.01	销售商品	经营性往来
	江苏上汽汽车同力重工	上汽集团之子公司	应收账款	1,525,001.39	9,614,568.05	-	(9,117,522.60)	2,022,046.84	销售商品	经营性往来
	上海华亭汽车部件技术有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	462,820.07	113,904,483.28	-	(112,259,541.49)	2,107,761.86	销售商品	经营性往来
	东华汽车实业有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	3,772,320.00	52,235,188.90	-	(56,007,508.90)	-	销售商品	经营性往来
	柳州上汽汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	48,782,475.75	492,077,900.01	-	(447,313,930.82)	93,546,444.94	销售商品	经营性往来
	南京上汽进出口有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	115,902.59	225,679.32	-	(123,121.40)	218,460.51	销售商品	经营性往来
	上海上汽国际商贸有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	99,430.20	-	(99,430.20)	-	销售商品	经营性往来
	南京上汽汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	105,598.87	947,490.36	-	(794,064.13)	259,025.10	销售商品	经营性往来
	上汽依维柯红岩商用车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	10,364,843.14	98,577,970.74	-	(97,688,879.75)	11,253,934.13	销售商品	经营性往来
	上汽依维柯红岩商用车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	38,293,331.04	194,695,155.23	-	(205,510,767.12)	27,477,719.15	销售商品	经营性往来
其它关联 资金往来	沈阳上汽金杯汽车变速器有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	311,794.86	-	-	(311,794.86)	-	销售商品	经营性往来
	上海汽车资产经营有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	5,833,031.02	-	(2,148,465.52)	3,684,565.50	销售商品	经营性往来
	上海安吉名升汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	411,048.00	809,945.45	-	(1,203,270.51)	17,722.94	销售商品	经营性往来
	上海伊拉动力系统有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	229,464.24	-	(101,790.00)	127,674.24	销售商品	经营性往来
	上海上汽安捷充电科技有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	8,211.57	-	(8,211.57)	-	销售商品	经营性往来
	安捷汽车物资有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	105,387.50	124,056,882.78	-	(112,121,220.47)	12,041,049.81	销售商品	经营性往来
	上汽大通南京汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	410,054.34	-	-	410,054.34	销售商品	经营性往来
	上海灵石坊企业管理咨询有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	790,276.07	-	-	790,276.07	销售商品	经营性往来
	上汽时代动力电池系统有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	9,369,625.08	-	-	9,369,625.08	销售商品	经营性往来
	上汽大通房车科技有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	335,487.08	-	(4,368.08)	331,119.00	销售商品	经营性往来
	上海大众依维柯红岩商用车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	15,923.32	-	(15,923.32)	-	销售商品	经营性往来
	上汽依维柯红岩商用车有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	505,000.00	625,429.00	-	(503,949.00)	566,480.00	销售材料	经营性往来
	上汽通用五菱汽车股份有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	6,228,964.58	-	-	(6,228,964.58)	-	销售材料	经营性往来
	南京汽车集团股份有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	-	38,732,880.24	-	(38,732,880.24)	-	提供劳务	经营性往来

华域汽车系统股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

金额单位：人民币元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年年初 往来资金余额	2018 年度 占往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计发生金额	2018 年年末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	上汽大通汽车有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	70,000.00	21,068,493.84	-	(21,128,493.84)	10,000.00	销售材料	经营性往来
	上海静众汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	3,719,954.21	-	-	(2,977,958.51)	741,995.70	销售材料	经营性往来
	上海汽车工业活动中心有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	552,550.05	-	-	(552,550.05)	-	销售材料	经营性往来
	上海名流汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	-	-	-	-	720,681.00	提供劳务	经营性往来
	上汽大通南京汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	-	720,681.00	-	-	60,000.00	提供劳务	经营性往来
	上海丰亨豪汽车销售服务有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	-	896,087.43	-	-	896,087.43	提供劳务	经营性往来
	上汽通用五菱汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	43,000,000.00	104,900,000.00	-	(50,000,000.00)	97,900,000.00	销售商品	经营性往来
	上海上汽大众汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	13,000,000.00	-	-	(13,000,000.00)	-	销售商品	经营性往来
	上海汽车进出口有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	530,469.98	-	-	(530,469.98)	-	销售商品	经营性往来
	上海汽车工业销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	-	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00	销售商品	经营性往来
	上海安吉上汽汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	销售商品	经营性往来
	上海上汽安吉汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	-	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	销售商品	经营性往来
	上汽通用汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	-	1,265,659.00	-	-	1,265,659.00	销售商品	经营性往来
	南京名爵汽车销售有限公司	上汽集团之子公司	应收票据	-	25,351,846.00	-	-	25,351,846.00	销售商品	经营性往来
	东华汽车实业有限公司	上汽集团之子公司	预付款项	2,243,546.00	112,177.00	-	-	2,355,723.00	采购材料	经营性往来
	上海汽车进出口有限公司	上汽集团之子公司	预付款项	4,431,828.10	1,755,078.17	-	(4,431,828.10)	1,755,078.17	采购材料	经营性往来
	上海安捷节能技术有限公司	上汽集团之子公司	预付款项	546,717.60	348,000.00	-	(546,717.60)	348,000.00	采购材料	经营性往来
	东华汽车实业有限公司	上汽集团之子公司	其他非流动资产	-	13,300,379.00	-	-	13,300,379.00	接受劳务	经营性往来
	上汽通用汽车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	3,963,131,108.09	19,520,909,593.78	-	(20,200,768,694.98)	3,283,272,006.89	销售商品	经营性往来
	上汽通用(沈阳)北盛有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	777,533,701.58	5,057,138,291.19	-	(5,077,737,667.32)	756,934,325.45	销售商品	经营性往来
	上汽通用东岳汽车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	525,871,561.65	5,972,232,819.87	-	(5,774,829,832.37)	723,274,549.15	销售商品	经营性往来
	上汽通用东岳动力总成有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	17,268,781.18	156,962,977.80	-	(143,799,028.20)	30,432,730.78	销售商品	经营性往来
	上汽大众汽车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	5,863,256,387.29	50,691,772,166.94	-	(51,376,684,006.62)	5,178,344,547.61	销售商品	经营性往来
	南京依维柯汽车有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	26,633,920.31	208,886,736.87	-	(206,559,479.42)	28,961,177.76	销售商品	经营性往来
	泛亚汽车技术中心有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	29,679.61	13,813,505.09	-	(12,907,357.57)	935,827.13	销售商品	经营性往来
	联合汽车电子有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	3,624,364.48	7,748,704.57	-	(7,947,014.48)	3,426,054.57	销售商品	经营性往来
	安吉智行物流有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	1,394,771.71	15,927.20	-	(1,394,771.71)	15,927.20	销售商品	经营性往来
	上海丰华物资红岩动力总成有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	5,134,756.12	29,351,104.28	-	(29,049,121.95)	5,436,738.45	销售商品	经营性往来
	上海上汽马瑞利动力总成有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	316,142.19	367,742.41	-	(636,083.27)	47,801.33	销售商品	经营性往来
	上海安吉通顺物流有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	971,710.27	2,419,706.58	-	(1,936,382.41)	1,455,034.44	销售商品	经营性往来
	辽宁安吉联合汽车物流有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	-	-	-	-	-	销售商品	经营性往来
	上海捷驱动动力电池系统有限公司	上汽集团之子公司	应收账款	45,355,956.43	235,662,320.39	-	(225,328,307.33)	55,689,969.49	销售商品	经营性往来
	南京依维柯汽车有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	110,000.00	120,000.00	-	(110,000.00)	120,000.00	提供劳务	经营性往来
	上汽大众汽车有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	77,283,180.03	36,002,924.21	-	(99,581,480.28)	13,704,623.96	销售材料	经营性往来
	安吉汽车租赁有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	5,000.00	-	-	-	5,000.00	押金	经营性往来
	上汽通用汽车有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	31,923,645.53	255,637,395.40	-	(274,587,210.93)	12,973,830.00	销售材料	经营性往来
	泛亚汽车技术中心有限公司	上汽集团之子公司	其他应收款	22,192,146.00	1,566,000.00	-	(12,946,726.00)	10,811,420.00	提供劳务	经营性往来

华域汽车系统股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

金额单位：人民币元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年年初 往来资金余额	2018 年度 占往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计发生金额	2018 年年末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其 附属企业	上汽通用东岳汽车有限公司	上汽集团之合营企业	其他应收款	3,510,000.00	37,221,442.00	-	(40,216,402.00)	515,040.00	销售材料	经营性往来
	上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	上汽集团之合营企业	其他应收款	611,896.72	60,479,354.12	-	(61,091,250.84)	-	销售材料	经营性往来
	南京依维柯汽车有限公司	上汽集团之合营企业	应收票据	19,270,500.00	21,753,036.12	-	-	41,023,536.12	销售商品	经营性往来
	上汽大众汽车有限公司	上汽集团之合营企业	应收票据	-	2,967,226,853.00	-	(1,511,318,100.00)	1,455,908,753.00	销售商品	经营性往来
	上汽通用(沈阳)北盛汽车有限公司	上汽集团之合营企业	应收票据	14,600,000.00	57,500,000.00	-	(21,000,000.00)	51,100,000.00	销售商品	经营性往来
	上汽通用东岳汽车有限公司	上汽集团之合营企业	应收票据	20,000,000.00	83,500,000.00	-	(40,000,000.00)	63,500,000.00	销售商品	经营性往来
	上汽通用汽车有限公司	上汽集团之合营企业	应收票据	65,500,000.00	750,670,000.00	-	(512,060,000.00)	304,110,000.00	销售商品	经营性往来
	上汽大众汽车有限公司	上汽集团之合营企业	预付款项	885,873.92	3,943,342.78	-	(800,000.00)	4,029,216.70	采购材料	经营性往来
	上汽通用汽车有限公司	上汽集团之合营企业	预付款项	-	458,445.67	-	-	458,445.67	采购材料	经营性往来
	南京依维柯汽车有限公司	上汽集团之合营企业	预付款项	175,304.86	-	-	(175,304.86)	-	采购材料	经营性往来
	上海大众动力总成有限公司	上汽集团之合营企业	预付款项	49,374,126.68	435,626,176.47	-	(446,352,623.15)	38,647,680.00	销售商品	经营性往来
			应收账款							

华域汽车系统股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

金额单位：人民币元

其它关联 资金往来	资金往来名称	往来方上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年年初 往来资金余额	2018 年度 占往来累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 往来资金的 利息(如有)	2018 年度 偿还累计发生金额	2018 年年末 往来资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	上海中国弹黄制造有限公司	子公司	其他流动资产	100,000,000.00	200,000,000.00	3,925,908.33	(203,925,908.33)	100,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	华域三电汽车空调有限公司	子公司	其他流动资产	124,600,000.00	249,200,000.00	4,901,573.24	(254,101,573.24)	124,600,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	上海乾通汽车零部件有限公司	子公司	其他流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00	176,970.83	(20,176,970.83)	-	补充流动资金	非经营性往来
	上海圣德曼铸造有限公司	子公司	其他流动资产	100,000,000.00	180,000,000.00	5,035,855.97	(5,035,855.97)	280,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	上海幸福摩托有限公司	子公司	其他流动资产	30,000,000.00	140,000,000.00	1,922,750.00	(91,922,750.00)	80,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	上海联重汽车零部件有限公司	子公司	其他流动资产	60,000,000.00	110,000,000.00	2,279,550.00	(122,279,550.00)	50,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	华域汽车电驱动系统有限公司	子公司	其他流动资产	50,000,000.00	150,000,000.00	1,964,187.50	(201,964,187.50)	-	补充流动资金	非经营性往来
	延锋伟世通投资有限公司	合营企业	其他流动资产/ 其他非流动资产	193,421,424.00	-	5,618,391.00	(53,205,466.00)	145,834,349.00	补充流动资金	非经营性往来
	施尔奇汽车系统(沈阳)有限公司	合营企业	其他流动资产	15,000,000.00	-	139,071.00	(15,139,071.00)	-	补充流动资金	非经营性往来
	华域大陆汽车制动系统(重庆)有限公司	合营企业	其他流动资产	300,000,000.00	370,000,000.00	9,410,711.10	(379,410,711.10)	300,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
关联自然人 其他关联方及 其附属企业	延锋伟世通电子科技(上海)有限公司	合营企业	其他流动资产/ 其他非流动资产	51,512,500.00	-	1,128,145.00	(13,645,835.00)	38,994,810.00	补充流动资金	非经营性往来
	重庆科本施密特汽车零部件有限公司	合营企业	其他流动资产	36,000,000.00	11,443,613.00	1,639,285.48	(49,082,898.48)	-	补充流动资金	非经营性往来
	延锋安道拓座椅机械部件有限公司	合营企业	其他应收款	-	473,712,937.71	18,892,940.00	(18,892,940.00)	473,712,937.71	补充流动资金	非经营性往来
	北京海纳川延锋汽车模块系统有限公司	合营企业	其他应收款	-	2,252,309.74	21,954.00	(1,206,597.00)	1,067,666.74	补充流动资金	非经营性往来
	上海菲亚特英古轴瓦有限公司	联营企业	其他流动资产	68,000,000.00	58,000,000.00	2,661,055.01	(76,661,055.01)	52,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	北京北汽延锋汽车零部件有限公司	联营企业	其他流动资产	-	95,018,000.00	10,156,563.00	(7,688,075.00)	97,486,488.00	补充流动资金	非经营性往来
	上汽英飞凌汽车功率半导体(上海)有限公司	参股企业	其他非流动资产	-	50,000,000.00	596,991.61	(596,991.61)	50,000,000.00	补充流动资金	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计				14,958,227,809.69	105,543,330,367.69	70,471,903.07	(104,297,429,842.05)	16,274,600,238.40		

本汇总表已于 2019 年 3 月 28 日由下列负责人签署：



公司法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人