



Grant Thornton  
致同

关于天津一汽夏利汽车股份有限公司  
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

关于天津一汽夏利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

天津一汽夏利汽车股份有限公司 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 1

## 关于天津一汽夏利汽车股份有限公司 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（2019）第 110ZA2271 号

天津一汽夏利汽车股份有限公司全体股东：

我们接受天津一汽夏利汽车股份有限公司（以下简称“一汽夏利”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了一汽夏利 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 110ZA3363 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

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，一汽夏利编制了本专项说明所附的天津一汽夏利汽车股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是一汽夏利管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计一汽夏利 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。除了对一汽夏利实施于 2018 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 2018 年度一汽夏利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。

本专项说明仅供一汽夏利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



二〇一九年三月二十九日

天津一汽夏利汽车股份有限公司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

编制单位：天津一汽夏利汽车股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国第一汽车集团进出口有限公司	控股股东之子公司	应收账款	9.72	6,895.63		6,905.35	-	销售	经营性往来
	中国第一汽车股份有限公司技术中心	控股股东之分公司	应收账款	-	1,106.39	-	256.31	850.08	销售	经营性往来
	一汽资产经营管理有限公司	最终控制方之子公司	应收账款	85.92	-	-	85.92	-	销售	经营性往来
	中国第一汽车股份有限公司天津乘用车动力总成分公司	控股股东之分公司	应收账款	54.78	483.77	-	234.54	304.01	销售	经营性往来
	一汽吉林汽车有限公司	控股股东之子公司	应收账款	5.68	38.71		44.39	-	销售	经营性往来
	中国第一汽车股份有限公司	控股股东	应收账款	40.43	-	-	40.43	-	销售	经营性往来
	一汽轿车股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	0.34	25.63	-	25.97	-	销售	经营性往来
	一汽丰田汽车销售有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	90.56	-	87.92	2.63	提供维修服务	经营性往来
	天津英泰汽车饰件有限公司	最终控制方之子公司之联营企业	应收账款	0.91	864.50		865.41	-	销售	经营性往来
	一汽丰田汽车销售有限公司	控股股东之子公司	预付账款	112.11	10,154.82	-	10,020.57	246.37	采购	经营性往来
	一汽模具制造有限公司	控股股东之子公司	预付账款	424.51	-	-	424.51	-	采购	经营性往来
	一汽资产经营管理有限公司	最终控制方之子公司	其他应收款	-	159.47	-	-	159.47	处置资产	经营性往来
	一汽丰田汽车销售有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	1.00	16.08	-	14.95	2.13	提供促销服务	经营性往来
	一汽财务有限公司	控股股东之子公司	货币资金	47,244.67	697,970.87	374.81	650,364.14	95,226.21	存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
总计				47,980.07	717,806.43	374.81	669,370.42	96,790.90		

1、本表已于2019年3月29日获第七届董事会第十八次会议批准

2、2018年11月15日长春一汽富维汽车零部件股份有限公司(以下简称一汽富维)发布公告称结合一汽富维股东持股及董事会成员构成情况认定一汽富维控股股东及实际控制人由本公司最终控制方变更为无控股股东及实际控制人。一汽富维2017年度和2018年1-10月为本公司最终控制方之子公司,2018年11-12月为本公司最终控制方之联营企业。自2018年11月开始,天津英泰汽车饰件有限公司作为一汽富维之联营企业,与本公司不存在关联关系。

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

于红