

关于长春一汽富维汽车零部件股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2013]第 1447 号

目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附表.....	3

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8
号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants

Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas
Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing

Post Code: 100077

电话：+86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

关于长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2013]第 1447 号

长春一汽富维汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了长春一汽富维汽车零部件股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下简称“贵集团”）2012 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵集团 2012 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵集团 2012 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供长春一汽富维汽车零部件股份有限公司 2012 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2013 年 4 月 8 日



附表

上市公司2012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：长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

金额单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期末占用资金余额	报告期末偿还累计发生额	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										非经营性占用
小计	--	--	--	-	-	-	-	-	--	非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	--	--	--	-	-	-	-	-	--	非经营性占用
总计	--	--	--	-	-	-	-	-	--	非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期末往来资金余额	报告期末偿还累计发生额	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	中国第一汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	3,031.09	34,135.57	-	31,960.94	5,205.72	经营	经营性往来
	一汽解放汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	718.46	187,173.41	-	185,690.70	2,201.17	除销	经营性往来
	一汽解放柳州特种汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	9.61	-	-	0.22	9.39	除销	经营性往来
	一汽解放青岛汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	203.39	786.27	-	867.42	122.24	除销	经营性往来
	一汽专用汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	972.87	612.14	-	1,585.01	-	除销	经营性往来
	一汽客车有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.68	752.02	-	752.56	0.14	除销	经营性往来
	一汽吉林汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	2,411.65	4,603.02	-	5,589.74	1,424.93	除销	经营性往来
	一汽-大众汽车有限公司	同受母公司控制	应收账款	11,800.60	571,586.52	-	572,763.66	10,623.46	除销	经营性往来
	一汽轿车股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	6,494.27	98,068.62	-	93,482.80	11,080.09	除销	经营性往来
	一汽轿车销售有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.18	-	-	0.10	0.08	除销	经营性往来
	一汽马自达汽车销售有限公司	同受母公司控制	应收账款	8.72	10.75	-	8.72	10.75	除销	经营性往来
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	897.95	2,557.94	-	2,901.74	554.15	除销	经营性往来
	一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	母公司的联营企业	应收账款	-	70.99	-	60.36	10.63	除销	经营性往来
	中国第一汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	714.56	4,346.16	-	4,455.99	604.73	预付	经营性往来
	机械工业第九设计研究院有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	140.00	-	-	140.00	预付	经营性往来
	中国第一汽车集团进出口公司	同受母公司控制	预付账款	38.38	340.84	-	38.38	340.84	预付	经营性往来
	长春汽车材料研究所科技咨询服务有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	5.25	-	-	5.25	预付	经营性往来
	一汽物流有限公司	同受母公司控制	预付账款	0.62	-	-	0.62	-	预付	经营性往来
	一汽-大众汽车有限公司	同受母公司控制	预付账款	0.10	14.80	-	0.10	14.80	预付	经营性往来
	启明信息技术有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	74.70	-	-	72.15	2.55	预付	经营性往来
成都启明星信息技术有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	28.20	-	24.03	4.17	预付	经营性往来	
长春一汽宝友钢材加工配送有限公司	母公司的联营企业	预付账款	2.74	292.26	-	272.96	22.04	预付	经营性往来	
一汽巴特勒锻造（长春）有限公司	母公司的联营企业	预付账款	-	0.75	-	-	0.75	预付	经营性往来	
中国第一汽车集团进出口公司	同受母公司控制	其他应收款	27.00	26.53	-	53.53	-	预付	经营性往来	
一汽-大众汽车有限公司	同受母公司控制	其他应收款	103.91	90.00	-	103.91	90.00	-	模具款	经营性往来
一汽轿车股份有限公司	同受母公司控制	其他应收款	535.68	-	-	535.68	-	-	-	经营性往来
小计	--	--	--	28,047.16	905,642.04	-	901,221.32	32,467.88	--	--

附表

上市公司2012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：长春一汽富维汽车零部件股份有限公司

金额单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生额(不含利息)	报告期占用资金利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业										经营性往来
小计										经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营企业	应收账款	201.29	749.26	-	947.85	2.70	赊销	经营性往来
	长春一汽富维江森自控汽车金属零部件有限公司	合营企业	应收账款	185.23	331.71	-	396.23	120.71	赊销	经营性往来
	重庆延锋彼欧富维汽车饰件系统有限公司	联营企业	应收账款	34.66	-	-	34.66	-	赊销	经营性往来
	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营企业	应收票据	68.00	-	-	68.00	-	代垫费用	经营性往来
	长春富维江森自控汽车电子有限公司	合营企业	其他应收款	246.38	296.59	-	246.38	296.59	代垫费用	经营性往来
	长春富维-江森自控汽车饰件系统有限公司	合营企业	其他应收款	-	1,599.45	-	1,350.00	249.45	代垫费用	经营性往来
	天津英泰汽车饰件有限公司	联营企业	其他应收款	-	29.86	-	27.48	2.38	代垫费用	经营性往来
	长春富维-胡默尔富奥滤清器有限公司	联营企业	其他应收款	-	125.30	-	104.42	20.88	代垫费用	经营性往来
	长春富维丰田纺织汽车饰件有限公司	联营企业	其他应收款	-	192.00	-	160.00	32.00	代垫费用	经营性往来
	重庆延锋彼欧富维汽车饰件系统有限公司	联营企业	其他应收款	283.10	262.33	-	495.86	49.57	代垫费用	经营性往来
				1,018.66	3,586.50	-	3,830.88	774.28		
	小计			29,065.82	909,228.54	-	905,052.20	33,242.16		
总计										

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

