

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2013]第 14-00012 号

济南轻骑摩托车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了济南轻骑摩托车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2012 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2012 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年四月十日

2012年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：济南轻骑摩托车股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2012年期 初占用资金 余额	2012年度 占用累计发 生金额	2012年度 占用资金的 利息	2012年度 偿还累计 发生金额	2012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										
其它关联资金往 来	资金往来方名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2012年期 初往来资金 余额	2012年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2012年度 往来资金的 利息(如有)	2012年度 偿还累计 发生金额	2012年期 末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性 质
	中国兵器装备集团信息中 心	其他关联方	其他应收 款	1.08			1.08	-	注 1	
	济南轻骑铃木摩托车有限 公司	其他关联方	应收账款	61.25	139.58		200.83		注 1	
前大股东及其附 属企业	上海嘉陵车业有限公司	其他关联方	应收账款	585.35	441.98		1,027.33		注 1	
	重庆建设摩托车股份有限 公司	其他关联方	应收账款	367.25			367.25		注 1	
	中国嘉陵工业股份有限公 司(集团)销售分公司	其他关联方	应收账款	59.36			59.36		注 1	

中国轻骑集团有限公司	其他关联方	其他应收款	46,637.16		46,637.16	注1
吉林轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	140.62		140.62	注1
中国轻骑集团销售总公司	其他关联方	应收账款	49,095.47		49,095.47	注1
中国轻骑集团济南对外贸易有限公司	其他关联方	应收账款	3,473.73	1,736.44	5,210.17	注1
中国轻骑集团日照摩托车公司	其他关联方	应收账款	1,522.27		1,522.27	注1
中国轻骑集团青岛摩托车公司	其他关联方	应收账款	4.07		4.07	注1
上海轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	10.75		10.75	注1
天津轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	12.29		12.29	注1
石家庄轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	0.10		0.10	注1
哈尔滨轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	63.91		63.91	注1
中国轻骑集团贵阳摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	137.69		137.69	注1
湛江轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	26.75		26.75	注1
成都轻骑摩托车有限公司	其他关联方	应收账款	44.42		44.42	注1
天津市宝坻新星摩托车厂	其他关联方	应收账款	226.26		226.26	注1
轻骑集团日照业务部	其他关联方	应收账款	0.50		0.50	注1
济南奕波恩轻型车有限公司	其他关联方	应收账款	64.14		64.14	注1
济南轻骑第一装配有限公司	原子公司	其他应收款	9,583.17		9,583.17	注1
济南轻骑销售有限公司	原子公司	其他应收款	3,663.46		3,663.46	注1
济南轻骑第二装配有限公司	原子公司	其他应收款	7,737.63		7,737.63	注1

	济南慧成铸造有限公司	联营企业	其他应收款	326.80					注 1
小计				1,044.41	845.34	-	1,428.13	-	
上市公司原子公司及其附属企业									
小计									
合计				132,486.60	3,684.97	-	135,331.33	378.63	

法定代表人:

之连印

主管会计工作负责人:

奇昊印

会计机构负责人:

荆晓文

注 1: 2012 年: 本公司发生重大资产重组, 原资产、负债全部置出, 详见本公司财务报表附注相关披露。