



中准会计师事务所有限公司

Zonzun Certified Public Accountants Co., Ltd.



关于长春一东离合器股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中准专审字[2013]第 1043 号

长春一东离合器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵公司2012年12月31日的合并及母公司资产负债表、2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2013年4月10日签发了中准审字[2013]第1094号标准无保留意见的审计报告。

根据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号文）的要求，贵公司编制了列示于本专项说明所附的2012年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“情况汇总表”）。

如实编制和对外披露情况汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况汇总表所载资料与我所审计贵公司2012年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对贵公司实施2012年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况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的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况汇总表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

作任何其他目的。

附件：长春一东离合器股份有限公司2012年度控股股东及其他关联方占用资金
情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年四月十日

主题词：长春一东离合器股份有限公司

专项报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

长春一东离合器股份有限公司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:长春一东离合器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与公司关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初占用的资金余额	2012年累计占用的资金(不含利息)	2012年占用的利息	2012年累计偿还的金额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因
其他关联人及其附属企业	一汽轿车股份有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款		826,536.56		4,548.92	821,987.64	货款
	一汽吉林汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	35,511.84	521,791.31		410,781.01	146,522.14	货款
	一汽红塔云南汽车制造有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	17,957.90				17,957.90	货款
	天津一汽夏利汽车股份有限公司内燃机制造分公司	本公司股东控制的企业	应收账款	2,900,857.20	19,760,503.22		19,420,865.74	3,240,494.68	货款
	天津一汽夏利汽车股份有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	2,966,592.83	5,070,745.69		6,961,303.83	1,076,034.69	货款
	道依茨一汽(大连)柴油机有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	3,010,350.97	4,259,801.87		6,448,013.01	822,139.83	货款
	一汽解放柳州特种汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	1,712,202.36	1,938,111.83		1,682,100.20	1,968,213.99	货款
	中国第一汽车股份有限公司技术中心	本公司股东控制的企业	应收账款	47,655.89	472,047.06		405,536.69	114,166.26	货款
	中国第一汽车集团公司HQE项目组	本公司股东控制的企业	应收账款	79,677.00	672,482.16		752,159.16	-	产品设计服务费
	一汽大众汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	-	3,457,360.85		3,157,061.15	300,299.70	货款
	一汽解放汽车销售公司	本公司股东控制的企业	预收账款	-129,101.13				-129,101.13	货款
	中国第一汽车集团进出口公司	本公司股东控制的企业	预付账款	135,641.90			135,641.90	-	设备款
	长春一汽华阳建设工业有限公司	本公司股东控制的企业	预付账款	16,420.00				16,420.00	工程款
	小计			73,814,336.20	319,643,645.71	-	301,130,202.96	92,327,778.95	
	合计			73,203,899.37	352,935,409.12	-	334,014,267.52	92,125,040.97	

长春一东离合器股份有限公司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:长春一东离合器股份有限公司 单位:元 币种:人民币

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与公司关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初占用的资金余额	2012年累计占用的资金(不含利息)	2012年占用的利息	2012年累计偿还的金额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因
非经营性占用	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	同受母公司控制的企业	预收账款	-24,300.03				-24,300.03	货款
	重庆北森变速器制造有限公司	同受中国兵器工业集团控制	其他应收款	400,000.00	300,000.00		667,900.00	32,100.00	技术服务款
	吉林东光精密机械厂	同受中国兵器工业集团控制	应付账款 其他应付款	-344,759.17	370,000.00		190,799.47	-165,558.64	加工费
	小计			-985,665.91	27,455,705.56	-	27,883,663.01	-1,413,623.36	
	长春一东装备制造有限公司	子公司	预付账款	437,414.54	18,752.00			456,166.54	货款
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳一东四环离合器有限责任公司	子公司	应收账款 预付账款 应付账款	-62,185.46	4,863,881.57		4,232,114.00	569,582.11	货款及工资款等
	长春一东汽车零部件制造有限责任公司	子公司	应收账款 其他应收款		953,424.28		768,287.55	185,136.73	材料款、房租费等
	小计			375,229.08	5,836,057.85	-	5,000,401.55	1,210,885.38	
	小计								
关联自然人及其控制的法人	长春一汽四环发动机制造有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	5,151,271.30	6,594,267.64		6,400,000.00	5,345,538.94	货款
	长春一汽华凯汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	124,014.35	56,486.43		10,000.00	170,500.78	货款
	一汽解放汽车有限公司长春特种车分公司	本公司股东控制的企业	应收账款	1,048,318.50	374,578.08		356,000.00	1,066,896.58	货款
	一汽客车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	596,201.93	676,933.37		837,545.17	435,590.13	货款
	一汽解放青岛汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	20,374,098.31	62,716,142.15		67,718,509.97	15,371,730.49	货款
	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	本公司股东控制的企业	应收账款	2,821,079.15	7,479,334.73		7,780,222.44	2,520,191.44	货款
	一汽解放汽车有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	32,864,644.91	204,668,842.38		178,511,292.40	59,022,194.89	货款
	一汽轿车销售有限公司	本公司股东控制的企业	应收账款	40,940.99	97,680.38		138,621.37	-	货款
	小计								

长春一东离合器股份有限公司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:长春一东离合器股份有限公司

单位:元 币种:人民币

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与公司关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初占用的资金余额	2012年累计占用的资金(不含利息)	2012年占用的利息	2012年累计偿还的金额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计								
前控股股东、实际控制人及其附属企业	小计								
合计									
经营性占用	资金占用方名称	占用方与公司关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初占用的资金余额	2012年累计占用的资金(不含利息)	2012年占用的利息	2012年累计偿还的金额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因
	吉林东光集团有限公司	母公司	其他应付款	-8,460,894.93	9,119,260.43		8,838,971.41	-8,180,605.91	拆迁补偿款、设备租赁费等
	重庆北奔汽车有限公司	同受中国兵器工业集团控制	应收账款	496,560.00	889,582.00		1,110,590.00	275,552.00	货款
	江麓机电科技有限公司	同受中国兵器工业集团控制	应收账款	246,790.80	155,574.00		100,000.00	302,364.80	货款
	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	同受中国兵器工业集团控制	应收账款	45,530.76	151,986.97		81,022.00	116,495.73	货款
	包头北奔重型汽车有限公司	同受中国兵器工业集团控制	应收账款	2,143,277.06	4,123,286.00		5,620,822.54	645,720.52	货款
	包头北奔重型汽车有限公司蓬莱分公司	同受中国兵器工业集团控制	应收账款	3,375,712.98	9,143,164.00		8,453,687.85	4,065,189.13	货款
	吉林市江机机械装备制造有限公司	同受中国兵器工业集团控制	预付账款 其他应付款	431,277.42	1,221,408.00		1,951,086.00	-298,400.58	工程款
	吉林大华机械制造有限公司	同受母公司控制的企业	应收账款 应付账款	225,268.29	360,116.03		2,750.00	582,634.32	货款
	吉林大华机械制造有限公司德惠分公司	同受母公司控制的企业	应付账款	-265,094.53	265,094.53		166,033.74	-166,033.74	加工费
	山东篷翔汽车有限公司	同受母公司控制的企业	应收账款	208,991.20	321,473.60		400,000.00	130,464.80	货款
	重庆铁马工业集团有限公司	同受母公司控制的企业	应收账款	270,000.00	72,250.00			342,250.00	货款
	包头北奔重型汽车有限公司备件分公司	同受母公司控制的企业	应收账款	265,974.24	962,530.00		300,000.00	928,504.24	货款