

关于长春一东离合器股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：长春一东离合器股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）



关于长春一东离合器股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10602 号

长春一东离合器股份有限公司全体股东：

我们审计了长春一东离合器股份有限公司(以下简称“长春一东”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG10600 号的无保留意见审计报告。

长春一东管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是长春一东管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计长春一东 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解长春一东 2023 年度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财务报表一并阅读。



本报告仅供长春一东为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

安行



中国注册会计师：

李强



中国·上海

2024 年 4 月 24 日



附表 2

关于长春一东离合器股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	北奔重型汽车集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	172.13	506.20		462.60	215.73	销售商品	经营性往来
	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.39				1.39	销售商品	经营性往来
	吉林大华机械制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	556.16	515.32		918.87	152.61	提供劳务及租赁	经营性往来
	内蒙古第一机械集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	644.85	126.82		363.63	408.04	销售商品	经营性往来
	山东蓬翔汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	99.76	85.21		160.27	24.70	销售商品	经营性往来
	重庆铁马工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		16.54			16.54	销售商品	经营性往来
	重庆铁马变速箱有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	51.53	261.03		251.53	61.03	销售商品	经营性往来
	江麓机电集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		68.44		64.16	4.28	销售商品	经营性往来
	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		36.40		36.40		房屋租赁	经营性往来
	山西柴油机工业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		35.80			35.80	销售商品、提供劳务	经营性往来

	内蒙古第一机械集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,024.00	363.63		1,108.81	278.82	销售商品	经营性往来
	北奔重型汽车集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	39.00	105.00		55.30	88.70	销售商品	经营性往来
	山东蓬翔汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		149.62		101.62	48.00	销售商品	经营性往来
	吉林大华机械制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	20.00	70.00		40.00	50.00	销售商品	经营性往来
	北奔重型汽车集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资	29.50	346.20		342.22	33.48	销售商品	经营性往来
	吉林大华机械制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资	390.00	192.77		431.19	151.58	销售商品	经营性往来
	重庆铁马变速箱有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		251.53		51.53	200.00	销售商品	经营性往来
	江麓机电集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		64.00		44.00	20.00	销售商品	经营性往来
	山东蓬翔汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		10.00			10.00	销售商品	经营性往来
	陕西北方动力有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资		1.50		1.50		销售商品	经营性往来
	中国兵器工业信息中心	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2.50			2.50		采购劳务	经营性往来

其他关联方及其 附属企业										
总计	/	/	/	3,061.95	3,251.27		4,477.73	1,835.49	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市武浦区南京东路61号四楼



此证为电子证照, 与纸质证照具有同等法律效力。
请妥善保管, 不得涂改、损毁、丢失。
如有遗失, 请及时向登记机关申请补领。

此证照可作为报告书的附件使用。

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务, 出具相应审计报告; 代理企业纳税申报, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、资产评估; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年01月15日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号：0001247

此证书复印件仅作为报检书附件使用，
不作为他用。

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件只作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 安行
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-08-26
Date of birth
工作单位 湖北中兴会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号 130124198308260017
Identity card No.



年度检验登记
Annual Inspection Registration

本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this year after.

姓名：安行
身份证号：13000030145



本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this year after.

年度检验登记
Annual Inspection Registration

注册号 13000030145
注册单位 湖北中兴会计师事务所
注册日期 2010年02月22日

年度检验登记
Annual Inspection Registration



注册人
安行
身份证号
13000030145
工作单位
湖北中兴会计师事务所
注册日期
2010年02月22日

注册人
安行
身份证号
13000030145
工作单位
湖北中兴会计师事务所
注册日期
2010年02月22日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

年度检验登记
Annual Inspection Registration



注册人
安行
身份证号
13000030145
工作单位
湖北中兴会计师事务所
注册日期
2010年02月22日

注册人
安行
身份证号
13000030145
工作单位
湖北中兴会计师事务所
注册日期
2010年02月22日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

发证日期: 2018年06月19日
Date of Issue: 2018 / 06 / 19

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

证书编号: 310000061674
No. of Certificate: 310000061674

年 月 日
Year / Month / Day

证书编号: 310000061674
Certificate No.: 310000061674



本证书按年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 李强
Full name: 李强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-02-15
Date of birth: 1985-02-15
工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号: 140429198502153616
Identity card No.: 140429198502153616



此证复印件仅作为报账使用, 不作为法律依据。