

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

专项报告

信会师报字[2023]第 ZG10394 号

立信  
(特殊  
文件)

立信会  
(特殊  
文件)



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  
专项报告

(2022年1月1日至2022年12月31日止)

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2





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[2023]第 ZG10394 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”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZG10402 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（2022 年 12 月修订）》的相关规定编制了后附的 2022 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、合法和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 2022 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 2022 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供长春一东为披露 2022 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  
安行  
130000030146

中国注册会计师：

李强

中国注册会计师  
李强  
310000061674

中国·上海

2023 年 4 月 25 日



长春一东离合器股份有限公司 2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还发生金额	2022 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									
其它关联资金往来	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	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还发生金额	2022 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	北奔重型汽车集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	398.92		333.55	172.13	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	与本公司同受最终控制方控制	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	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	530.32		530.97	556.16	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	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	1,107.66		2,127.96	644.85	销售商品	经营性往来
	山东蓬翔汽车有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	172.32		85.98	99.76	销售商品	经营性往来
	重庆铁马工业集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	39.00		42.52		销售商品	经营性往来
	重庆铁马变速箱有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	63.65		12.12	51.53	销售商品	经营性往来
	江麓机电集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	59.02		59.02		销售商品	经营性往来
	内蒙古第一机械集团股份有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收票据	900.00		1,868.00	1,024.00	销售商品	经营性往来
	北奔重型汽车集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收票据	327.57		525.07	39.00	销售商品	经营性往来



与本公司同受最终控制方控制	应收票据	10.00		10.00	销售商品	经营性往来
山东蓬翔汽车有限公司	应收票据		140.97	120.97	20.00	经营性往来
吉林大华机械制造有限公司	应收款项融资	72.00	29.50	72.00	29.50	经营性往来
北奔重型汽车集团有限公司	应收款项融资	50.00	390.00	50.00	390.00	经营性往来
吉林第一机械集团股份有限公司	应收款项融资	10.38		10.38		经营性往来
重庆铁马变速箱有限公司	应收款项融资	13.95		13.95		经营性往来
中国兵器工业信息中心	预付款项		2.50		2.50	经营性往来
吉林江机特种工业有限公司	预付款项	8.28	1.23	1.73	7.78	经营性往来
中国兵器工业集团人才研究中心	预付款项	0.27	2.03	2.02	0.28	经营性往来
中国兵器工业建设协会	预付款项		0.06		0.06	经营性往来
中国兵器工业新技术推广研究所	预付款项		0.02		0.02	经营性往来
山东蓬翔汽车有限公司	合同资产	0.68	1.32		2.00	经营性往来
北奔重型汽车集团有限公司	合同资产	9.82	11.18		21.00	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业						
关联自然人						
其他关联方及其附属企业	其他应收款	39.63		39.63		非经营性往来
总计		3,205.65	5,762.18	5,905.87	3,061.96	

本汇总表已于2023年4月25日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



152



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



市场主体更多身份信息, 扫描了解更多监管信息, 验证更多信用服务。

此证照仅供作为报告附件使用, 不作为他用。

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

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 代理记账、会计事务, 出具咨询、税务、法律、管理咨询、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】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2023年01月12日

证书序号 0001247

# 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



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(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：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 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）



此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。



姓名 **安行**  
 Full name  
 性别 **男**  
 Sex  
 出生日期 **1983-08-25**  
 Date of birth  
 工作单位 **河北中兴会计师事务所有限公司**  
 Working unit  
 身份证号码 **1301241983082500**  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2017

2016

本证书继续有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：安行  
 证书编号：130000030146

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：  
 No. of Certificate  
**130000030146**

批准注册协会：  
 Authorized Association of CPAs  
**河北省注册会计师协会**

发证日期：  
 Date of Issuance  
**2010年 6月 7日**

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

会计师事务所  
 CPA's

同意调出  
 Agree the holder to be transferred to

会计师事务所  
 CPA's

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

会计师事务所  
 CPA's

同意调出  
 Agree the holder to be transferred to

会计师事务所  
 CPA's

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



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



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000061674  
No. of Certificate

姓名: 李强  
证书编号: 310000061674

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

发证日期: 2018 年 06 月 19 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d