

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）

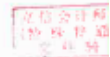
联系电话：010-56730018

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[2025]第 ZG11328 号





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

**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[2025 第 ZG11328 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”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 17 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG11326 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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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

2025 年 4 月 17 日

附表 2

关于长春一东离合器股份有限公司

2024 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	2024 年期 初占用资 金余额	2024 年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2024 年 度占用资 金的利息 (如有)	2024 年 度偿还 累计发 生金额	2024 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 计科目	2024 年期 初往来资 金余额	2024 年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2024 年 度往来资 金的利息 (如有)	2024 年 度偿还 累计发 生金额	2024 年 期末往 来资金 余额	往来形成原 因	往来性质
控股股东、实	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	215.73	454.36		541.18	128.91	销售商品	经营性往来

实际控制人及其附属企业	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		7.74		7.74		房屋租赁	经营性往来
	吉林东光集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.89		3.89		车辆租赁	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	152.61	559.21		405.5	306.32	销售商品、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	408.04	288.27		459.94	236.37	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	24.70	72.34		3.62	93.42	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			15.00	1.54	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	61.03	111.87		61.03	111.87	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	4.28			4.28		销售商品	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	销售商品及提供劳务	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	278.82	32.98			311.80	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	88.70	17.30			106.00	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	应收票据	48.00			48.00		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	应收票据		23.00			23.00	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	50.00			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	33.48	80.22			113.70	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	151.58	53.42			205.00	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	200.00			196.97	3.03	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	应收款项融资	20.00			20.00		销售商品	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	应收款项融资		127.00			127.00	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
	中国兵器工业集团人才研究中心	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款		5.18		5.11	0.07	采购劳务	经营性往来
	中国兵器工业档案馆	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	0.13			0.13		采购劳务	经营性往来
	北京北方华宇科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	0.58			0.58		采购劳务	经营性往来
	辽沈工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	0.15			0.15		采购劳务	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	合同资产	25.03	2.68			27.71	销售商品	经营性往来
	中国兵工物资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产	8.90			8.90		采购材料及设备	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	1,835.49	1,839.46		1,842.02	1,832.93	/	/

