

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[2026]第 ZG11173 号

此报告于证明该审计报告是由具有执业资格的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编号: J26356V3028



**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[2026]第 ZG11173 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)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZG11171 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 2025 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 2025 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 2025 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

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

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	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	128.91	255.49		333.96	50.44	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		售商品	经营性往来
	吉林东光集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款		3.33		3.33		车辆租赁	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	306.32	578.45		582.47	302.30	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	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	236.37	377.01		517.68	95.70	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	93.42	42.41		19.34	116.49	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	1.54	185.58		148.01	39.11	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	111.87	131.08		210.00	32.95	销售商品	经营性往来
	山西柴油机工业有限责任公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	35.80	25.20		61.00		销售商品及提供劳务	经营性往来
	中国北方发动机研究所	与本公司同受最终控制方控制	应收账款		31.60		30.70	0.90	销售商品	经营性往来
	东北工业集团有限公司	与本公司同受最终控制方控制	应收账款		13.57		13.57		技术服务费	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	311.80	504.00		336.80	479.00	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	106.00	30.40		115.40	21.00	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	应收票据	23.00	210.00		133.00	100.00	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	应收票据		17.36			17.36	销售商品	经营性往来

	中国北方发动机研究所	与本公司同受最终控制方控制	应收票据		15.82			15.82	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	应收票据		144.00			144.00	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	应收款项融资	113.70	274.42		271.03	117.09	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	应收款项融资	205.00	465.24		375.89	294.35	销售商品、提供劳务及租赁	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	应收款项融资	3.03			3.03		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	应收款项融资	127.00			127.00		销售商品	经营性往来
	北京北方华宇科技发展有限公司	与本公司同受最终控制方控制	预付账款		5.88		5.60	0.28	采购劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团人才研究中心	与本公司同受最终控制方控制	预付账款	0.07	6.93			7.00	采购劳务	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	合同资产	27.71			7.01	20.70	销售商品	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	/	/	/	1,832.93	3,317.77		3,296.21	1,854.49	/	/

此证复印件不能作为报告书附件使用，
不能重复使用。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描二维码可
验证本营业执照
的真实性、有效性
及是否被吊销、注
销、是否过期等。
如有疑问，请
拨打12315投诉。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建雄、顾志国

出资额 人民币15650.00007万元整
 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

经营范围
 审查企业会计报表，出具审计报告，验资，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，但具有法律、行政法规以及国务院有关部门批准的其他项目，经财政部门批准后方可开展经营服务。
 【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

2026年03月11日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

证书编号 0001247

复印件仅作参考，不作为附件使用。

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》。



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（转批沪文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转批日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓 名 王 宏行
Sex 男
出生日期 Date of Birth 1983-08-25
工作单位 Working unit 河北中兴会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 130124198308250014



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



身份证号: 1301241983082500146

年度检验登记
Annual Renewal Registration

有效期一年
Valid for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 130000030146
No. of Certificate
河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010年6月7日
Date of Issuance

注册会计师协会
Institute of CPAs

2010年6月7日

注册会计师协会
Institute of CPAs

2010年6月7日

此证复印件仅供作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	李强
性别	男
出生日期	1985-02-15
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号	140420198502153016



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



证书编号: 310000061674
No. of Certificate

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 年 月 日

姓名: 李强
证书编号: 310000061674