

## 关于中航航空高科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2018)020787号

中航航空高科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中航航空高科技股份有限公司及其子公司(以下简称“中航高科”)2017年12月31日合并及母公司的资产负债表,2017年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中航高科管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计中航高科2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中航高科2017年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中航高科2017年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年三月十五日

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

编制单位：中航航空高科技股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北航宇嘉泰飞机设备有限公司		应收账款	679,000.00			293,620.00	385,380.00		经营性往来
	石家庄飞机工业有限责任公司		应收账款		14,600.00			14,600.00		经营性往来
	中国直升机设计研究所		应收账款	243,500.00	4,113,548.00		4,217,548.00	139,500.00		经营性往来
	哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司		应收账款	141,669,663.50	61,467,211.00		62,444,970.00	140,691,904.50		经营性往来
	沈阳飞机工业(集团)有限公司		应收账款	158,863,499.06	238,718,699.11		369,188,754.59	28,393,443.58		经营性往来
	郑州飞机装备有限责任公司		应收账款	1,274,560.00	1,668,320.00		2,100,000.00	842,880.00		经营性往来
	成都飞机工业(集团)有限责任公司		应收账款	7,900,072.20	172,878,732.60		178,996,368.60	1,782,436.20		经营性往来
	中国航空工业集团公司济南特种结构研究所		应收账款	3,700,118.00	5,380,658.00		6,315,000.00	2,765,776.00		经营性往来
	西安飞机工业(集团)有限责任公司		应收账款	63,891,094.46	90,017,014.74		71,728,729.46	82,179,379.74		经营性往来
	江西昌河航空工业有限公司		应收账款	-	229,846,684.07		223,831,428.24	6,015,257.83		经营性往来
	中国航空工业供销上海有限公司		应收账款		229,798.00			229,798.00		经营性往来
	中国航空工业集团北京航空制造工程研究所		应收账款	11,676,034.55	156,316,760.00		163,465,794.55	4,527,000.00		经营性往来
	北京赛福斯特技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的企业	应收账款		1,948,100.00			1,948,100.00		经营性往来
	北京贝特里戴瑞科技发展有限公司		应收账款		2,010,000.00		1,374,000.00	636,000.00		经营性往来
	陕西陕飞航空装饰有限公司		应收账款	5,964,159.40	9,180,896.00		10,000,000.00	5,145,055.40		经营性往来
	江西洪都航空工业股份有限公司		应收账款	4,719,485.02	2,012,020.00		2,012,020.00	4,719,485.02		经营性往来
	庆安集团有限公司		应收账款	128,000.00				128,000.00		经营性往来
	中国航空工业集团公司基础技术研究院		应收账款	57,222,846.37	427,900,595.42		252,773,008.76	232,350,433.03		经营性往来
	陕西航空电气有限公司		应收账款	17,400.00				17,400.00		经营性往来
	中国航空工业集团公司沈阳飞机设计研究所		应收账款	-	4,745,000.00		3,765,000.00	980,000.00		经营性往来
	昌河飞机工业(集团)有限责任公司		应收账款		3,462,000.00		2,697,000.00	765,000.00		经营性往来
	中航飞机股份有限公司汉中飞机分公司		应收账款	852,965.40			837,247.40	15,718.00		经营性往来
	惠阳航空螺旋桨有限责任公司		应收账款	8,634,626.00	14,119,390.00		8,102,800.00	14,651,216.00		经营性往来

附表

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中航航空高科技股份有限公司		金额单位：人民币元									
入序号及所属企业	所属企业	应收账款	5,237,886.45			5,237,886.45			5,237,886.45		经营性往来
	中国航空工业集团公司北京航空材料研究院	其他应收款	10,500.00			10,500.00			10,500.00		经营性往来
	中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	其他应收款	433,353.00	598,236.00						1,031,589.00	经营性往来
	哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司	其他应收款	44,700.00							44,700.00	经营性往来
	江西昌河航空工业有限公司	其他应收款	58,810.00	11,200.00						70,010.00	经营性往来
	陕西陕飞航空装饰有限公司	其他应收款	657,000.00							657,000.00	经营性往来
	北京青云航电科技有限公司	其他应收款		7,000.00						7,000.00	经营性往来
	中航技国际经贸发展有限公司	预付款项	19,500.00							19,500.00	经营性往来
	北京航兴达技术公司	预付款项	1,664,000.00	1,953,920.70					3,617,920.70		经营性往来
	北京青云航电科技有限公司	预付款项	50,000.00						50,000.00		经营性往来
	中航航空工业集团公司北京航空材料研究院	预付款项	16,396.13						16,396.13		经营性往来
	中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所	预付款项		420,000.00						420,000.00	经营性往来
	哈尔滨哈飞航空工业有限责任公司	预付款项		114,000.00						114,000.00	经营性往来
	中航出版传媒有限责任公司	预付款项		60,000.00						60,000.00	经营性往来
	中国航空技术国际控股有限公司	预付款项	2,559,328.66	4,460,000.00					1,265,383.01	5,753,935.67	经营性往来
	中航工程集成设备有限公司	预付款项	8,910.00	14,500.00						23,410.00	经营性往来
	中航国际航空发展有限公司	预付款项	6,386,022.37	4,501,594.25						10,887,616.62	经营性往来
	中航惠德风电工程有限公司	预付款项	400,774.00	793,779.03						1,194,553.03	经营性往来
	中航出版传媒有限责任公司	预付款项		60,000.00						60,000.00	经营性往来
	中航技国际经贸发展有限公司	预付款项	166,953.48						163,453.48	3,500.00	经营性往来
	中航建安能源科技(北京)有限公司	预付款项	66,750.00						66,750.00		经营性往来
	中国航空报社	预付款项		31,900.00						31,900.00	经营性往来
	中航凯信实业有限公司	预付款项	780,000.00	1,322,778.00					2,102,778.00		经营性往来
	中航物资装备有限公司	预付款项	33,640,260.57	15,654,830.67					19,580,757.91	29,714,333.33	经营性往来
小计			519,637,968.64	1,456,033,765.59					1,397,449,476.31	578,222,257.92	
	南通机床有限责任公司	应收账款									非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款	38,223,144.84	3,463,479.37					40,140,590.00	1,546,034.21	非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款	7,600,000.00	34,315,770.87						41,915,770.87	非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款	100,000,000.00	52,387,500.00					102,387,500.00	50,000,000.00	非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款		10,000,000.00					5,000,000.00	5,000,000.00	非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款		38,925,115.42					27,600,401.06	9,324,714.36	非经营性往来
	上市公司子公司	其他应收款	145,823,144.84	137,091,865.66					175,128,491.06	107,786,519.44	非经营性往来
小计			665,461,113.48	1,593,125,631.25					1,572,577,967.37	686,008,777.36	
总计											

受同一控股股东及最终控制方控制的企业

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：