



众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于哈飞航空工业股份有限公司
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
2013 年 12 月 31 日

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3



关于哈飞航空工业股份有限公司 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（2014）020504 号-ZJ

哈飞航空工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了哈飞航空工业股份有限公司（以下简称“哈飞股份”）及其子公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及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 2013 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、完整的审核证据是哈飞股份管理层的责任，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哈飞股份 2013 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。

为了更好地理解哈飞股份 2013 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。

本审核报告仅供哈飞航空工业股份有限公司 2013 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一四年三月二十四日

附表

上市公司2013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：人民币万元

编制单位：哈飞航空工业股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性占用
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额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中航工业及其成员单位	最终控制人同一最终控制人	应收票据	1,514.16	4,772.13	—	1,575.16	4,711.13	货款	经营性往来
			应收账款	68,397.44	947,494.02	—	938,393.90	77,497.55	货款	经营性往来
			预付账款	32,252.62	209,157.05	—	188,099.34	53,310.33	货款	经营性往来
			其他应收款	18,555.20	1,069.96	—	18,301.61	1,323.55	代收代付	经营性往来
小计	—	—	—	120,719.41	1,162,493.15	—	1,146,370.01	136,842.55	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性往来
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
关联自然人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性往来
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	非经营性往来
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	120,719.41	1,162,493.15	—	1,146,370.01	136,842.55	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

友邦 印庆

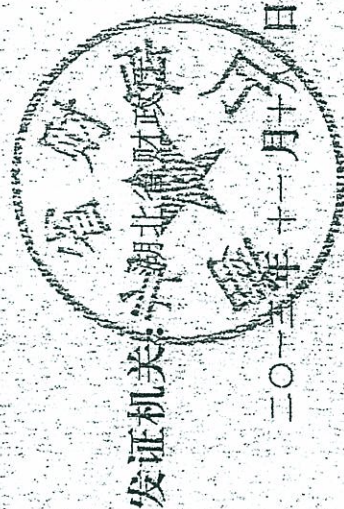
友邦 印庆

友邦 印庆

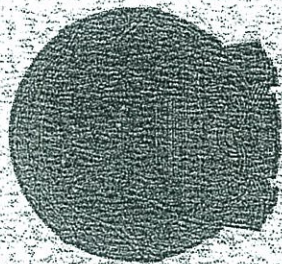
证书序号: NO. 020470

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众环海华会计师事务所(特殊普通

合伙)

主任会计师: 张立文

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

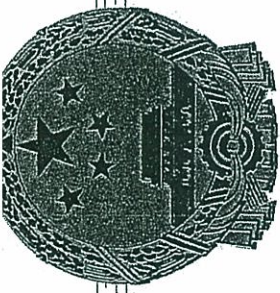
会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额): 1380万元

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日





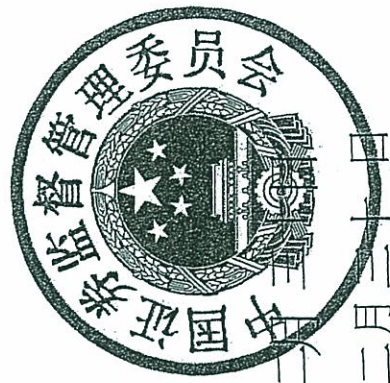
证书序号: 000489

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
众环海华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间:

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十日



证书编号: 660000010008
No. of Certificate
批准注册单位: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九五年十二月十三日
Date of Issuance



姓名: 古小荣
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1957-11-23
Date of birth
工作单位: 陕西会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码: 610202571123004
Identity card No.



注册会计师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred by:

同意调出
Agree the holder to be transferred by:

中瑞岳华会计师事务所
Zhongruo Yuehua Accounting Firm

转入协会盖章
Stamp of the transfer to Institute of CPAs
2014年6月19日

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会
发证日期: 2007-1-10
Date of issuance: 2007-1-10

证书编号: 110602470021
No. of Certificate: 110602470021

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.

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

年 月 日

姓名: 李岩峰

姓 名

Full name

男

性 别

Sex

1972-2-27

出生日期

Date of birth

工作单位: 北京天创联合会计师事务所

Working unit

身份证号码: 130124720227061

Identity card No.



变更会计师事务所变更登记
Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred to



年度检验合格
Annual Renewal

2013

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



2009年3月20日

注 意 事 项

1. 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



年 月 日