



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

**贵州贵航汽车零部件股份有限公司**  
**2014 年 度**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况**  
**专 项 说 明**



## 关于贵州贵航汽车零部件股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

众环专字（2015）020442 号

贵州贵航汽车零部件股份有限公司全体股东：

我们审计了贵州贵航汽车零部件股份有限公司（以下简称贵航股份公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 4 月 24 日出具了众环审字(2015) 020500 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）》的要求，贵航股份公司编制了本专项说明所附的《2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》。

如实编制《2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是贵航股份公司管理当局的责任。我们对《2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》所载资料与贵航股份公司 2014 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵航股份公司实施 2014 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对本专项说明后附的《2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵航股份公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵航股份公司向中国证监会贵阳监管局及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：《2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝国敏

中国注册会计师：麻振兴

中国·北京

二〇一五年四月二十四日

附表

## 上市公司 2014 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：贵州贵航汽车零部件股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	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	中国航空工业集团公司所属公司	最终同一控制人	应收账款	15,210.71	24,801.26		27,238.72	12,773.25	销售	经营性往来
	中国航空工业集团公司所属公司	最终同一控制人	应收票据	2,137.25	4,096.32		2,212.12	4,021.45	销售	经营性往来
	中国航空工业集团公司所属公司	最终同一控制人	预付账款	-				-	采购	经营性往来
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	最终同一控制人	应收账款	3,880.91	2,406.79		2,788.33	3,499.37	销售	经营性往来
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	最终同一控制人	应收票据	1,331.93	901.12		1,886.22	346.83	销售	经营性往来
	中国航空工业集团公司所属公司	最终同一控制人	预付账款		406.37		236.66	169.71	采购	经营性往来
	中国贵州航空工业（集团）有限责任公司所属公司	最终同一控制人	预付账款	26.74			26.74		采购	经营性往来
小 计	—	—	—	22,587.54	32,611.86	-	34,388.79	20,810.61	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	贵州红阳机械（集团）公司	子公司	其他应收款	2,808.08	871.06		881.46	2,797.68	借款	非经营性往来
	贵州橡六申一橡胶有限公司	子公司	其他应收款	1,399.88	212.15		126.41	1,485.62	借款	非经营性往来
	贵州华阳电工有限公司	子公司	其他应收款	7,063.27	1,006.67		954.18	7,115.76	借款	非经营性往来

	贵州贵航输送带有限公司	子公司	其他应收款	1,849.17	3,290.84		2,350.76	2,789.25	借款	非经营性往来
	贵州华昌汽车电器有限公司	子公司	其他应收款		48.48		5.28	43.20	代垫款	非经营性往来
	上海永红汽车零部件有限公司	子公司	其他应收款		238.32		195.12	43.20	代垫款	非经营性往来
	贵阳万江航空机电有限公司	子公司	其他应收款		98.18		42.98	55.20	代垫款	非经营性往来
小 计	—	—	—	13,120.40	5,765.70		4,556.19	14,329.91	—	—
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其 附属企业	上海贵航能环冷却工程有限公司	本公司参股公 司	其他应收款	381.25	11.29		10.87	381.67		非经营性往来
	上海事达铝制品有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	其他应收款	345.02				345.02		非经营性往来
	上海永红汽车电气有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	其他应收款	159.28	0.01			159.29		非经营性往来
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	其他应收款	0.64	48.22		47.47	1.39		非经营性往来
	三井华阳汽车配件有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	应收账款	29.01		241.68	244.36	26.33	销售	经营性往来
	上海科世达-华阳汽车电器有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	应收账款	715.61		1,843.96	2,299.64	259.93	销售	经营性往来
	上海贵航仓储服务中心	子公司权益法 核算的被投资单 位	其他应收款	27.38		0.65		28.03	仓储费	经营性往来
	贵州万铠盛电机有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	应收账款	20.13	10.88		12.34	18.67	销售	经营性往来
	贵州万铠盛电机有限公司	子公司权益法 核算的被投资单 位	其他应收款	210.47	26.63		34.95	202.15		非经营性往来
小 计	—	—	—	1,888.79	2,183.32	-	2,649.63	1,422.48	—	—
总 计	—	—	—	37,596.73	40,560.88	-	41,594.61	36,563.00	—	—

法定代表人：张晓军

主管会计工作的负责人：殷雪灵

会计机构负责人：孙冬云