

关于中航黑豹股份有限公司  
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

中证天通（2017）证审字第 0201003-1 号

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
Beijing Zhongzheng Tiantong Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)



# 关于中航黑豹股份有限公司 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

中证天通（2017）证审字第 0201003-1 号

中航黑豹股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中航黑豹股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下简称“贵集团”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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股东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 2016 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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司 2016 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。

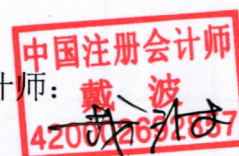
为了更好地理解贵公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中航黑豹股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017 年 3 月 1 日



上市公司2016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：中航黑豹股份有限公司

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系 | 上市公司核算的会计科目 | 期初占用资金余额 | 报告期发生额(不含利息)    | 报告期末往来资金余额(不含利息) | 报告期末往来资金的利息(如有) | 报告期末偿还累计发生额 | 报告期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|----------------|--------------------|-------------|-------------|----------|-----------------|------------------|-----------------|-------------|------------|---------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性占用 |
| 小计             |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业     |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性占用 |
| 小计             |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性占用 |
| 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 | 报告期末往来发生额(不含利息) | 报告期末往来资金余额       | 报告期末往来资金的利息(如有) | 报告期末偿还累计发生额 | 报告期末往来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 金城集团进出口有限公司        | 大股东之子公司     | 应收账款        | 194.58   | 258.60          | 6.30             |                 | 446.88      | 6.30       | 销售货物    | 经营性往来  |
|                | 南京金城精密机械有限公司       | 大股东之子公司     | 应收账款        |          | 19.64           | 9.64             |                 | 10.00       | 9.64       | 销售货物    | 经营性往来  |
|                | 南京精益铸造有限公司         | 大股东之子公司     | 预付款项        | 0.53     |                 | 0.53             |                 |             | 0.53       | 采购货物    | 经营性往来  |
|                | 金城集团有限公司           | 大股东         | 其他应收款       | 100.00   | 62.00           | 162.00           |                 |             | 162.00     | 委托贷款保证金 | 经营性往来  |
|                | 上海航空特种车辆有限责任公司     | 最终控制人之附属企业  | 预付款项        |          | 6.67            | 6.67             |                 |             | 6.67       | 采购货物    | 经营性往来  |
|                | 上海航空特种车辆有限责任公司     | 最终控制人之附属企业  | 应收账款        |          | 173.06          | 72.21            |                 | 100.85      | 72.21      | 销售货物    | 经营性往来  |
|                | 合肥昌河实业有限公司         | 最终控制人之附属企业  | 预付款项        |          | 70.30           | 0.08             |                 | 70.22       | 0.08       | 接受服务    | 经营性往来  |
|                | 中航工业凯通(阜阳)车辆科技有限公司 | 最终控制人之附属企业  | 其他应收款       |          | 1,820.70        | 190.31           |                 | 1,630.39    | 190.31     | 提供专有技术  | 经营性往来  |
|                | 中航国际租赁有限公司         | 最终控制人之附属企业  | 其他应收款       | 200.00   |                 |                  |                 | 200.00      |            | 融资租赁保证金 | 经营性往来  |
|                | 河北长征汽车制造有限公司       | 最终控制人之附属企业  | 其他应收款       |          | 1,205.19        | 1,205.19         |                 |             | 1,205.19   | 出售股权    | 经营性往来  |
|                | 河北长征汽车制造有限公司       | 最终控制人之附属企业  | 应收账款        | 100.00   | 226.27          | 326.27           |                 |             | 326.27     | 销售货物    | 经营性往来  |
|                | 中航飞机股份有限公司西安飞机分公司  | 最终控制人之附属企业  | 应收账款        | 281.85   |                 | 281.85           |                 |             | 281.85     | 销售货物    | 经营性往来  |
|                | 中航力源液压股份有限公司       | 最终控制人之附属企业  | 应收账款        | 32.50    |                 | 12.50            |                 | 20.00       | 12.50      | 销售货物    | 经营性往来  |
| 小计             |                    |             |             | 909.46   | 3,842.43        | 1,947.28         |                 | 2,804.61    | 1,947.28   |         |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 小计             |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 关联自然人          |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 小计             |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 小计             |                    |             |             |          |                 |                  |                 |             |            |         | 非经营性往来 |
| 总计             |                    |             |             | 909.46   | 3,842.43        | 1,947.28         |                 | 2,804.61    | 1,947.28   |         |        |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪

王琪



编号: I 03031108



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

统一社会信用代码 91110108089662085K

名称 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326  
执行事务合伙人 张先云  
成立日期 2014年01月02日  
合伙期限 2014年01月02日至 长期  
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 01 月 19 日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000440

# 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  
北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张先云



证书号: 20

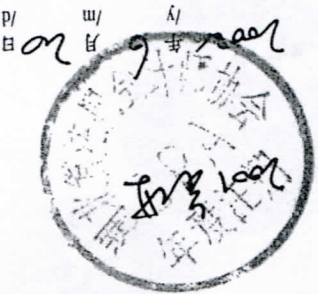
发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日





证书编号: 420002692857  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2000 年 03 月 18 日  
Date of Issuance



年度检验合格  
Annual Renewal Registration



|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 姓名                | 戴波               |
| Full name         |                  |
| 性别                | 男                |
| Sex               |                  |
| 出生日期              | 1963 年 08 月 07 日 |
| Date of birth     |                  |
| 工作单位              | 湖北中审会计师事务所有限公司   |
| Working unit      |                  |
| 身份证号码             | 420106630807457  |
| Identity card No. |                  |

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



证书编号: 110002670039  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 二〇一〇年四月六日  
Date of Issuance: /y /m /d



姓名: 姜长龄  
Full name: 姜长龄  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1977-10-25  
Date of birth: 1977-10-25  
工作单位: 北京中通会计师事务所有限公司  
Working unit: 北京中通会计师事务所有限公司  
身份证号码: N870611197710250715  
Identity card N870611197710250715



年度检验登记  
Annual Renewal Register

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for another  
year after this renewal.



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

年  
月  
日