



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址: 武汉市武昌区东湖路 169 号
邮编: 430077
电话: 027 86791215 传真: 027 85424329

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(2017)020702 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”)2016 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表,2016 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 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 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。

为了更好地理解中航高科 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高科 2016 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:



二〇一七年三月十三日

附表

上市公司2016年度日常经营资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中航航空科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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	报告期计提发生金额（不含利息）	报告期计提发生利息（如有）	报告期偿还发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
流入股东及附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
流入股东及附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
其他关联资金往来										
小 计	—	—	—						—	—
经营性资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期计提发生金额（不含利息）	报告期计提发生利息（如有）	报告期偿还发生金额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
经营性资金往来	湖北航空应急救援设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制的企业	应收账款	937,580.00	503,980.00		767,580.00	679,000.00		经营性往来
	中国直升机设计研究所		应收账款	47,500.00	7,055,894.00		7,055,894.00	243,500.00		经营性往来
	中国直升机研究所		应收账款	24,520.00	172,800.00		197,320.00			经营性往来
	航空工业直升机工业有限公司		应收账款	154,076,442.71	107,662,339.79		120,069,119.00	141,669,663.50		经营性往来
	沈阳飞机工业（集团）有限公司		应收账款	84,075,341.97	421,868,688.87		347,083,711.78	158,853,469.06		经营性往来
	郑州飞机装备有限责任公司		应收账款	572,220.00	1,400,340.00		698,000.00	1,274,580.00		经营性往来
	成都飞机工业（集团）有限责任公司		应收账款	792,258.00	185,514,595.00		177,614,928.80	7,560,072.20		经营性往来
	中国航空工业集团公司洛阳材料结构研究所		应收账款	78,564,397.05	32,781,850.62		683,313.00	3,700,118.00		经营性往来
	西安飞机工业（集团）有限责任公司		应收账款		300,000.00		47,455,153.21	63,881,084.46		经营性往来
	中国航空综合技术研究所		应收账款		300,000.00					经营性往来
	江西洪都航空工业有限公司		应收账款	32,463,696.68	136,397,725.08		168,861,420.96			经营性往来
	中国航空工业集团公司航空制造工程研究所		应收账款	247,498,540.70	859,840.00		238,680,346.15	11,676,034.55		经营性往来
	陕西航空工业股份有限公司		应收账款	7,288,546.40	11,875,614.00		13,200,000.00	5,964,159.40		经营性往来
	中国飞行试验研究院		应收账款	168,000.00			168,000.00			经营性往来
	江西洪都航空工业股份有限公司		应收账款	6,942,200.52	1,122,127.50		3,347,843.00	4,719,485.02		经营性往来
	长安集团有限公司		应收账款	126,000.00				128,000.00		经营性往来
	中国航空工业集团公司基础技术集团		应收账款	166,115,051.32	210,964,474.51		319,856,679.46	57,222,846.37		经营性往来
	陕西航空工业股份有限公司		应收账款	14,400.00	3,000.00			17,400.00		经营性往来
	中航高科技发展有限公司		应收账款		11,718,511.00		11,718,511.00			经营性往来
	江西洪都航空工业进出口有限公司		应收账款	2,648,600.00			2,648,600.00			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	78,000.00	3,770,000.00		3,848,000.00			经营性往来
	中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所		应收账款	10,000.00	90,000.00		100,000.00			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	338,617.40	841,940.00		327,600.00	852,965.40		经营性往来
	中国航空工业集团公司北京长城计量测试所		应收账款		5,600.00		5,600.00			经营性往来
	襄阳航空工业股份有限公司		应收账款	7,124,379.57	3,546,817.43		2,035,571.00	8,634,626.00		经营性往来
	湖北技术装备所		应收账款	3,105,604.00	2,235,498.72		103,416.27	5,227,686.45		经营性往来

附录

编制单位：中航航空高科技股份有限公司

中航飞机股份有限公司西安飞机分公司	其他应收款	10,500.00					经营性往来	经营性往来	10,500.00
西安洛凯飞机工程技术有限公司	其他应收款	416,401.00	433,353.00			416,401.00		经营性往来	433,353.00
江西洪都航空工业股份有限公司	其他应收款	140,900.00	44,700.00			140,900.00		经营性往来	44,700.00
湖南凯飞飞机工程股份有限公司	其他应收款	57,210.00	1,600.00			58,810.00		经营性往来	58,810.00
北京青云世纪电子科技有限公司	其他应收款	667,000.00						经营性往来	667,000.00
中航航空工业集团公司信息技术研究所	其他应收款	25,562,886.76	53,722.77			25,616,619.53		经营性往来	经营性往来
北京航科科技发展有限公司	其他应收款	150,000.00				150,000.00		经营性往来	经营性往来
北京航科科技发展有限公司	预付账款	1,567,500.00				1,567,500.00		经营性往来	经营性往来
北京航兴科技投资公司	预付账款		19,500.00					经营性往来	19,500.00
北京凯迪农网络科技有限公司	预付账款		329,900.00			329,900.00		经营性往来	经营性往来
北京凯迪农网络科技有限公司	预付账款		172,800.00			172,800.00		经营性往来	经营性往来
北京青云世纪电子科技有限公司	预付账款		4,417,600.00			2,757,600.00		经营性往来	经营性往来
中航数码科技有限责任公司	预付账款		8,046,230.00			8,046,230.00		经营性往来	经营性往来
西安明阳电子技术装备有限公司	预付账款		348,000.00			348,000.00		经营性往来	经营性往来
深圳中航工业（集团）有限公司	预付账款	4,464.00	23,586.29			28,050.29		经营性往来	经营性往来
中航航空工业集团公司北京航空材料分公司	预付账款	96,000.00	16,396.13			96,000.00		经营性往来	经营性往来
中航航空工业集团公司北京航空材料分公司	预付账款		98,000.00			98,000.00		经营性往来	经营性往来
中航航空材料设计研究所有限公司	预付账款	6,209,868.66	146,400,630.32					经营性往来	经营性往来
中航航空工业集团控股有限公司	预付账款	1,959,328.66	2,735,356.50			2,599,289.68		经营性往来	经营性往来
中航工程电磁设备有限公司	预付账款	8,910.00				8,910.00		经营性往来	经营性往来
中航四联航空发展有限公司	预付账款	1,520,122.96	8,061,910.00			3,196,010.61		经营性往来	经营性往来
中航德盛机电工程有限公司	预付账款		400,774.00			400,774.00		经营性往来	经营性往来
中航技研国际航空发展有限公司	预付账款	3,263,794.35	11,100.00			3,137,940.87		经营性往来	经营性往来
中航技研国际航空发展有限公司	预付账款	667,700.00	77,425.00			77,425.00		经营性往来	经营性往来
中航建安航空科技（北京）有限公司	预付账款	571,900.16	1,496,059.84			1,230,000.00		经营性往来	经营性往来
中航西安金业发展有限公司	预付账款	18,900,380.92	21,068,874.39			33,540,260.57		经营性往来	经营性往来
中航物资装备有限公司	预付账款	664,143,327.45	1,332,616,373.00			1,667,121,756.46		经营性往来	经营性往来
小计	——	——	1,332,616,373.00			519,637,666.94		——	——
昆明利休科技有限责任公司	应收账款		63,813,226.00			24,915,084.24		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		7,600,000.00			7,600,000.00		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		151,586,527.76			151,586,527.76		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		6,334,123.93			6,334,123.93		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		55,960,889.86			55,960,889.86		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		278,285,646.82			138,816,624.91		往来款	往来款
中航工业（集团）股份有限公司	其他应收款		1,610,902,019.52			1,605,938,351.46		往来款	往来款
小计	——	——	278,285,646.82			146,821,448.84		——	——
总计	——	——	860,497,445.36			665,461,113.46		——	——

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: