

**关于中航飞机股份有限公司关联方
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
2017 年 12 月 31 日**

目 录

1、 专项审核报告	
2、 附表	1



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关于中航飞机股份有限公司关联方 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) 080105 号

中航飞机股份有限公司全体股东:

我们审计了中航飞机股份有限公司(以下简称中航飞机)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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2018年3月9日出具了“众环审字(2018) 080110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,中航飞机编制了后附的截至2017年12月31日止中航飞机控股股东及其他关联方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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是中航飞机管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与中航飞机2017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。除了对贵公司实施于2017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,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解中航飞机2017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。

本专项说明仅供中航飞机年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:中航飞机股份有限公司控股股东及其他关联方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》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:

黄丽琼



中国注册会计师:

安素强



二〇一八年三月九日

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：中航飞机股份有限公司

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	2017年初占用资 金余额	2017年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累 计发生额	2017年末占用资金 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	2017年初占用资 金余额	2017年度占用累计发生 金额（不含利息）	2017年度占用资金 的利息（如有）	2017年度偿还累 计发生额	2017年末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安飞机工业（集团）有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	应收账款	182,880.43	2,694,949.67		2,232,323.05	667,723.94	销售商品、提供劳务	经营性往来
	陕西飞机工业（集团）有限公司及其所属单位	同一实际控制人	应收账款	73,414.90				1,166.90	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安航空制动科技有限公司及其所属单位	同一实际控制人	应收账款	7,280.29				21,548.03	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航飞机起落架有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	应收账款	15,784.61				59,596.33	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	应收账款	29,381.06				21,332.72	销售商品、提供劳务	经营性往来
	航发集团所属单位	原同一实际控制人	应收账款	10.28					见注	
	中国航空工业集团有限公司	同一实际控制人	其他应收款	5.25	75.47		63.43	17.29	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安飞机工业（集团）有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	其他应收款	418.13	1,402.80		1,743.79	77.15	销售商品、提供劳务	经营性往来
	陕西飞机工业（集团）有限公司及其所属单位	同一实际控制人	其他应收款	19.26	354.89		374.15		销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安航空制动科技有限公司及其所属单位	同一实际控制人	其他应收款	158.74	1,627.70		1,493.41	293.02	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航飞机起落架有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	其他应收款		46.25		46.25		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	其他应收款		7,159.87		7,143.51	16.36	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安飞机工业（集团）有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	预付账款		94.78			94.78	销售商品、提供劳务	经营性往来
	陕西飞机工业（集团）有限公司及其所属单位	同一实际控制人	预付账款	158.90	3,446.15		158.90	3,446.15	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安航空制动科技有限公司及其所属单位	同一实际控制人	预付账款	638.37	934.55		638.37	934.55	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航飞机起落架有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	预付账款	2,398.36	2,005.88		2,398.36	2,005.88	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	预付账款	40,595.50	77,299.85		40,595.50	77,299.85	销售商品、提供劳务	经营性往来
	航发集团所属单位	同一实际控制人	预付账款		15.57					经营性往来
	西安飞机工业（集团）有限责任公司及其所属单位	同一实际控制人	应收票据	429,644.83	131,470.45		429,644.83	131,470.45	销售商品、提供劳务	经营性往来
	陕西飞机工业（集团）有限公司及其所属单位	同一实际控制人	应收票据		5,566.98			5,566.98	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安航空制动科技有限公司及其所属单位	同一实际控制人	应收票据	883.74	6,475.61		883.74	6,475.61	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	应收票据	1,031.34	4,359.21		1,031.34	4,359.21	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	长期应收款	917.15				917.15	支付的中航国际租赁有限公司融资租赁保证金	经营性往来
	陕西飞机工业（集团）有限公司及其所属单位	同一实际控制人	其他非流动资产	8.77	8.53		8.77	8.53	预付工程设备款	经营性往来
	西安航空制动科技有限公司及其所属单位	同一实际控制人	其他非流动资产	26.14	32.55		55.69	3.00	预付工程设备款	经营性往来
	中航工业其他所属单位	同一实际控制人	其他非流动资产	7,636.88	1,766.32		7,974.84	1,428.36	预付工程设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	中航飞机汉中航空零部件制造有限公司	联营企业	应收账款		202.40		202.40		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航飞机汉中航空零部件制造有限公司	联营企业	预付账款		6,071.24			6,071.24	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中航飞机汉中航空零部件制造有限公司	联营企业	其他应收款	208.39			208.39		销售商品、提供劳务	经营性往来
总 计				793,516.90	2,945,351.15		2,726,988.73	1,011,853.47		

注：由于航发集团重组完成后已超过12个月，因此不再属于本公司的关联方范围。

法定代表人：刘选民

主管会计工作的负责人：罗继德

会计机构负责人：王灿明