

**关于中国航发动力控制股份有限公司
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
2017 年 12 月 31 日**

目 录

- 1、专项审核报告
- 2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... 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

关于中国航发动力控制股份有限公司 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(2018)080170号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国航发动力控制股份有限公司(以下简称“航发控制”)2017年12月31日合并及母公司的资产负债表,2017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2017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、完整的审核证据是航发控制管理层的责任,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航发控制2017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。

为了更好地理解航发控制2017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。

审核报告仅供航发控制2017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·武汉

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



2018年3月23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:中国航发动力控制股份有限公司

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	中国航发西安动力控制有限责任公司	股东	应收账款	12,121.46	36.88		36.98	12,121.36		经常性往来
	中国航空发动机集团有限公司	实际控制人	应收账款		40.00			40.00		经常性往来
			其他应收款	166.10	4.98		19.98	151.10		经常性往来
			预付账款		12.00		12.00			经常性往来
	中国航发南方工业有限公司	股东	应收账款	4,926.58	20,161.34		20,304.01	4,783.91		经常性往来
			应收票据	12,584.30	10,524.93		20,614.40	2,494.84		经常性往来
	中国航空发动机集团有限公司下属其他企业	同一实际控制人	应收账款	84,219.04	125,112.22		168,024.33	41,306.94		经常性往来
			其他应收款	0.32			0.32	-		经常性往来
			预付账款	1,716.59	2,540.81		3,104.09	1,153.31		经常性往来
			应收票据	46,587.01	93,230.97		90,667.09	49,150.88		经常性往来
	中国航空工业集团有限公司系统内单位	其他关联方	应收账款	7,632.05	18,012.03		16,386.05	9,258.03		经常性往来
			其他应收款	393.47	0.96		394.43	-		经常性往来
			预付账款	892.68	5,513.89		3,846.64	2,559.93		经常性往来
			应收票据	1,091.48	4,807.13		3,232.56	2,666.05		经常性往来
小 计				172,331.08	279,998.15		326,642.87	125,686.35		
上市公司的子公司及其附属企业										
小 计										
关联自然人										
小 计										
其他关联方及其附属企业										
小 计										
总 计				172,331.08	279,998.15		326,642.87	125,686.35		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

5-3

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



2018年 03 月 02 日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年度的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

证书序号: NO. 026571

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: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
主任会计师: 石文先
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):

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: 000112

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日

姓名: 黄丽娟
Full name: 黄丽娟
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1971-02-28
Date of birth: 1971-02-28
工作单位: 中德基金会计事务所(陕西分所)
Working unit: 中德基金会计事务所(陕西分所)
身份证号码: 610102710228313
Identity card No.: 610102710228313



证书编号: 010000010013
No. of Certificate: 010000010013

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 04 月 18 日
Date of Issuance: 1998 /y /m /d



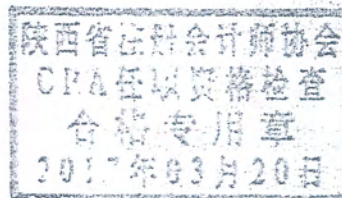
年度检验登记 Annual Renewal Registration

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 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

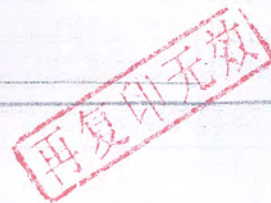
姓名 魏云峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-07-11
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
Working unit
身份证号码 612522197807114117
Identity card No.



证书编号: 110001590249
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 02 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d



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.

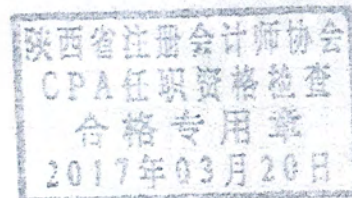


年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d