

**关于中国航发动力控制股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

2018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

关于中国航发动力控制股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)080072号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东:

我们审计了中国航发动力控制股份有限公司(以下简称航发控制公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年3月22日出具了众环审字(2019)080062号《审计报告》。

根据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《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》(2017年修订)的要求,航发控制公司编制了后附的截至2018年12月31日止航发控制公司控股股东及其他关联方2018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、合法及完整是航发控制公司管理当局的责任。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》所载资料与航发控制公司2018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。除了对航发控制公司实施于2018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。

为了更好地理解航发控制公司2018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。

本专项说明仅供航发控制公司向中国证监会江苏监管局及深圳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 中国航发动力控制股份有限公司控股股东及其他关联方2018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)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

2019年3月22日

附表



中国航发动力控制股份有限公司控股股东及其他关联方 2018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	12,121.36	39.77		39.77	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	67.00		107.00			经常性往来	
			其他应收款	151.10	4.64		4.64	151.10		经常性往来	
	中国航发南方工业有限公司	股东	预付账款							经常性往来	
			应收账款	4,783.91	24,154.49		24,313.01	4,625.40		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	应收票据	2,494.84	23,378.17		9,000.00	16,873.01		经常性往来	
			应收账款	41,306.94	173,520.16		158,657.24	56,169.86		经常性往来	
			其他应收款								经常性往来
			预付账款	1,153.31	1,410.53		2,476.13	87.71		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	应收票据	49,150.88	71,067.04		31,567.21	88,650.71		经常性往来	
			应收账款	9,258.03	26,152.51		26,862.91	8,547.63		经常性往来	
			其他应收款								经常性往来
预付账款			2,559.93	3,222.25		3,600.41	2,181.77		经常性往来		
小 计				125,686.35	373,351.18		307,963.63	191,073.91			
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				125,686.35	373,351.18		307,963.63	191,073.91			

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

5-6(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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



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

2019年01月15日

证书序号: 0002385

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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)
首席合伙人: 石文先
主任会计师:
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 42010005
批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
批准执业日期: 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、中国证监会、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：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一一年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一二年十一月二十七日

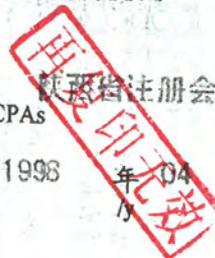
姓 名 黄丽琼
 Full name 女
 性 别
 Sex 1971-02-28
 出生日期
 Date of birth 中审众环会计师事务所(特殊普
 通合伙) 陕西分所
 工作单位
 Working unit 610102710228318
 身份证号码
 Identity card No.



证书编号: 610000010013
 No. of Certificate

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

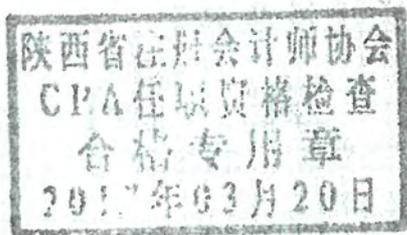
发证日期: 1998 年 04 月 18 日
 Date of Issuance / /m /d



4

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 魏云锋
 Full name 魏云锋
 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(普通合伙) 陕西分所
 Working unit
 身份证号码 612522197807114117
 Identity card No.



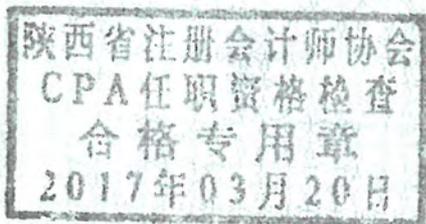
证书编号: 10001590249
 No. of Certificate

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 4 日
 Date of Issuance /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