



关于中航三鑫股份有限公司 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）022442 号

中航三鑫股份有限公司全体股东：

我们审计了中航三鑫股份有限公司（以下简称中航三鑫公司）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）020631 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，中航三鑫公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止中航三鑫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、合法及完整是中航三鑫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》所载资料与中航三鑫公司 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。除了对中航三鑫公司实施于 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。

为了更好地理解中航三鑫公司 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。

本专项说明仅供中航三鑫公司向中国证监会深圳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：中航三鑫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》

(此页无正文)

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·武汉

中国注册会计师：

二〇一九年五月七日

附件一

中航三鑫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》

单位：人民币万元

其他资金关 联往来	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	2018 年期 初占用资 金余额	2018 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2018 年 度占用 资金的 利息	2018 年度 偿还累计 发生额	2018 年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	往来性质
大股东及 其附属企业	中航工业集团财务有限责任公司	同受中航集团控制	银行存款	1,683.28	119,351.57		120,802.26	232.59	存款	经营性往来
	深圳中航幕墙工程有限公司	同受中航集团控制	应收账款	5.43			5.43		产品销售	经营性往来
	厦门君尚世纪投资有限公司	同受中航集团控制	应收账款	36.85			36.85		提供劳务	经营性往来
	宝利鑫新能源开发有限公司	同受中航集团控制	应收账款	264.72	2,280.87		1,002.55	1,543.04	提供劳务	经营性往来
	北京惠利新能源投资有限公司	同受中航集团控制	应收账款	25.05			25.05		提供劳务	经营性往来
	中航航空规划设计研究总院有限公司	同受中航集团控制	应收账款	296.25			296.25		提供劳务	经营性往来
	中国航空国际建设投资有限公司	同受中航集团控制	应收账款	70.00			70.00		提供劳务	经营性往来
	中航通用飞机有限责任公司	同受中航集团控制	应收账款	15.00			15.00		提供劳务	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		766.14			766.14	提供劳务	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	受同一控股股东控制	应收票据		8,900.00			8,900.00	提供劳务	经营性往来
	宝利鑫新能源开发有限公司	同受中航集团控制	其他应收款	113.65			67.82	45.83	提供劳务	经营性往来
	厦门君尚世纪投资有限公司	同受中航集团控制	其他应收款	136.59			30.48	106.11	提供劳务	经营性往来
	中国航空技术厦门有限公司	同受中航集团控制	其他应收款	51.27			25.64	25.63	提供劳务	经营性往来
	中航国际租赁有限公司	同受中航集团控制	其他应收款		150.00			150.00	融资租赁费	经营性往来
	中国航空规划设计研究总院有限公司	同受中航集团控制	其他应收款		19.74			19.74	保证金	经营性往来
	中航通用飞机有限责任公司	同受中航集团控制	其他应收款		7.68		5.00	2.68	资金往来	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款		26,787.16			26,787.16	资金往来	非经营性往来
小计				2,698.09	158,263.16		122,382.33	38,578.92		

其他资金关联往来	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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	25,277.50			3,500.00	21,777.50	资金往来	非经营性往来
	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	子公司	其他应收款	5,800.00	1,001.41		2,000.00	4,801.41	资金往来	非经营性往来
	惠州（三鑫）幕墙产品有限公司	子公司	其他应收款	4,775.00	1,732.31			6,507.31	资金往来	非经营性往来
	中航三鑫（文昌）矿业有限公司	子公司	其他应收款	2,660.00			2,260.00	400.00	资金往来	非经营性往来
	海南文昌中航砂矿有限责任公司	子公司	其他应收款	5,000.00	110.56			5,110.56	资金往来	非经营性往来
	三鑫(香港)有限公司	子公司	其他应收款	585.71	5,236.92		5,363.43	459.20	资金往来	非经营性往来
	深圳市三鑫科技发展有限公司	子公司	其他应收款		23.48		21.43	2.05	资金往来	非经营性往来
小计				44,098.21	8,104.68		13,144.86	39,058.03		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				46,796.30	166,367.84		135,527.19	77,636.95		

法定代表人：朱强华

主管会计工作负责人：程久怀

会计机构负责人：胡笛