

**关于航天工业发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于航天工业发展股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

航天工业发展股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1

关于航天工业发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2020)第 110ZA5783 号

航天工业发展股份有限公司全体股东：

我们接受航天工业发展股份有限公司（以下简称“航天发展”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了航天发展 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2020)第 110ZA8138 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，航天发展编制了本专项说明所附的航天工业发展股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是航天发展管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计航天发展 2019 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对航天发展实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2019 年度航天发展非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供航天发展披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

张冲良

中国注册会计师

冯海英

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

航天工业发展股份有限公司2019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：航天工业发展股份有限公司

单位：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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
其他关联资金往来	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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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	航天科工财务有限责任公司	同一控制人	货币资金	122,179.51	816,353.62	334.37	840,514.03	98,353.47	存款	经营性往来
	中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控制人	应收票据	7,066.68	6,426.68		7,214.23	6,279.13	贷款	经营性往来
	中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控制人	应收账款	9,051.57	115,260.78		104,736.70	19,575.65	贷款	经营性往来
	中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控制人	预付账款	670.60	26,554.58		25,413.97	1,811.21	工程款、材料款、货款	经营性往来
	中国航天科工集团有限公司所属单位	同一控制人	其他应收款	8.79	103.90		34.99	77.70	定金、保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京长峰航天电子科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	20,062.25	19,275.88	363.15	20,391.00	19,310.28	资金往来	非经营性往来
	重庆金美通信有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	454.32	5,046.46	0.54	5,501.32	0.00	资金往来	非经营性往来
	福州福发电设备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	992.85	11,592.35		12,585.20	0.00	资金往来	非经营性往来
	北京欧地安科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12,170.69		769.74	429.47	12,510.96	资金往来、股利（10月处置部分股权后变为联营企业）	非经营性往来
	航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	上市公司子公司	其他应收款	57.38			57.38	0.00	资金往来	非经营性往来
	联创航天创新研究院（南京）有限公司	上市公司子公司	其他应收款		493.06			493.06	资金往来	非经营性往来
	福建凯威斯发电机有限公司	上市公司子公司	其他应收款		97.03		43.91	53.12	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				172,714.64	1,001,204.34	1,467.80	1,016,922.20	158,464.58		

本表已于2020年4月28日获第九届董事会第五次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：