

中航直升机股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中航直升机股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021BJAG10004

中航直升机股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中航直升机股份有限公司(以下简称中直股份)2020年度财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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2021年3月29日出具了XYZH/2021BJAG10004号无保留意见的审计报告。

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,以及上海证券交易所相关披露要求,中直股份编制了本专项说明所附的中直股份2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中直股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中直股份2020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。

除对中直股份2020年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中直股份2020年度财务报表时中直股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中直股份2020年度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。

本专项说明仅供中直股份为2020年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

陈刚



中国注册会计师:

宋勇



二〇二一年三月二十九日



2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中航直升机股份有限公司

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	2020年期初占用 资金余额	2020年度占用累计发 生金额（不含利息）	2020年度占用资金的 利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										非经营性往来
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	2020年期初往来 资金余额	2020年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020年度往来资金的 利息（如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	航空工业集团其他成员单位	同受中航工业集团公 司（最终控制人）控 制的关联方	应收票据	27,859.20	42,818.62		39,959.37	30,718.45	贷款等	经营性往来
			应收账款	66,963.35	685,499.02		556,581.83	195,880.54	贷款等	经营性往来
			应收款项融资	-	297.51		239.51	58.00	贷款等	经营性往来
			预付账款	10,711.01	266,802.78		266,712.42	10,801.37	材料款等	经营性往来
			其他应收款	1,621.48	1,943.86		2,014.62	1,550.72	保证金等	经营性往来
			合同资产	9,652.56	202,965.71		118,601.73	94,016.54	贷款等	经营性往来
			其他非流动资产	1,364.26	1,295.22		1,603.84	1,056.64	购建长期资产的 预付款	经营性往来
小计	-	-	-	118,171.85	1,201,622.72	-	985,713.32	334,081.26	-	-
上市公司的子公司及其附 属企业	天津直升机有限责任公司	子公司	其他应收款	12,974.94	2,500.00	206.06		15,681.00	资金拆借	非经营性往来
小计	-	-	-	12,974.94	2,500.00	206.06	-	15,681.00	-	-
关联自然人										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	131,146.80	1,204,122.72	206.06	985,713.32	349,762.26	-	-

企业负责人：

王宇军

主管会计工作的负责人：

甘志华

会计机构负责人：

刘军钢

证书序号: 0014624

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》。



会计师事务所 执业证书

名 称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



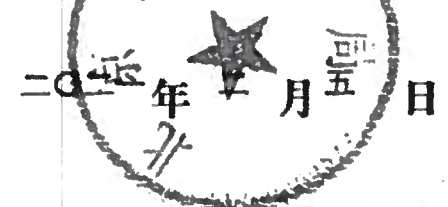
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16

发证时间：二〇一〇年十月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

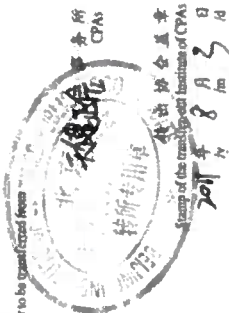


2021年01月08日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

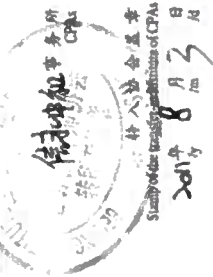
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

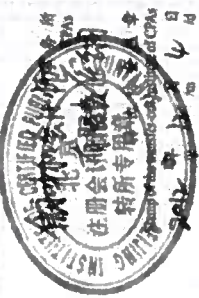
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

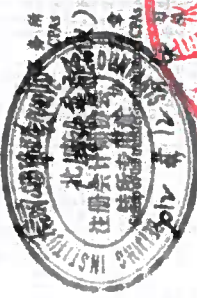
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



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.



姓名：陈刚

证书编号：100000510944

年 月 日

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 月 日



姓名：陈刚
Sex：男
出生日期：1970-11-01
Working：立信正信会计师事务所有限公司
身份证号：3904701101001



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.



证书编号：100000510824
北京注册会计师协会
No. of certificate
Beijing Institute of Certified Public Accountants
发证日期：2017.8.3
发证地点：北京

年 月 日

