



关于中航重机股份有限公司

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

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

关于中航重机股份有限公司 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

信会师报字[2020]第 ZB10401 号

中航重机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中航重机股份有限公司（以下简称“中航重机”）及其子公司（以下简称“中航重机集团”）2019年12月31日合并及公司的资产负债表，2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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2019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、完整的审核证据是中航重机管理层的责任，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中航重机集团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，在所有重大方面没有发现不一致。

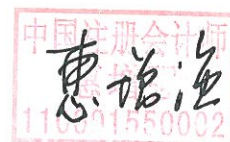


为了更好地理解中航重机集团2019年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中航重机股份有限公司2019年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

附表

上市公司 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：中航重机股份有限公司

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	中航工业集团及其 成员单位	最终同一控 制人	应收票据	17,585.84	19,019.46		17,585.84	19,019.46	销售产品	经营性往来
	中航工业集团及其 成员单位	最终同一控 制人	应收账款	90,726.56	167,367.22		159,600.45	98,493.33	销售产品	经营性往来
	中航工业集团及其 成员单位	最终同一控 制人	其他应收款	119.24	765.01		58.65	825.60	提供劳务	经营性往来
	中航工业集团及其 成员单位	最终同一控 制人	预付账款	290.60	21,064.28		8,681.49	12,673.39	采购材料	经营性往来
	中航工业集团及其 成员单位	最终同一控 制人	应收款项融资	10,007.98	6,845.04		10,007.98	6,845.04	销售产 品	经营性往 来
	中航世新燃气轮机 股份有限公司	最终同一控 制人	其他应收款	10,104.37				10,104.37		非经营性 往来
小计	——	——	——	128,834.59	215,061.01		195,934.41	147,961.19	——	——
上市公司的子公 司及其附属企业	贵州安大航空锻造 有限责任公司	子公司	其他流动资产	29,932.94			9,932.94	20,000.00		经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	陕西宏远航空锻造 有限责任公司	子公司	其他流动资产	2,046.65			2,046.65			经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	贵州永红航空机械 有限责任公司	子公司	其他流动资产	3,000.00			3,000.00			经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	中航卓越锻造（无 锡）有限公司	子公司	其他流动资产	2,000.00	2,000.00		2,000.00	2,000.00		经营性往来

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
上市公司的子公 司及其附属企业	中航力源液压股份 有限公司	子公司	其他流动资产	18,500.00				18,500.00		经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	中航金属材料理化 检测科技有限公司	子公司	其他流动资产	5,000.00	5,000.00		5,000.00	5,000.00		经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	中航(沈阳)高新科 技有限公司	子公司	其他流动资产	1,500.00				1,500.00		经营性往来
小计	—	—	—	61,979.59	7,000.00		21,979.59	47,000.00	—	—
关联自然人										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其 附属企业										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总 计	—	—	—	191,134.68	222,061.01		217,914.00	194,961.19	—	—

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

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000020200210088

扫描二维码，
可查询企业信用信息。
国家企业信用信息公示系统网址：
http://www.gsxt.gov.cn



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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；信息系统领域内的技术服务；法律法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



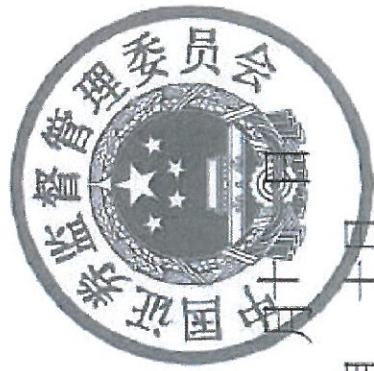
证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇〇二年七月十日

证书有效期至: 二〇〇三年七月十日



证书编号: 11000130002
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2001 年 04 月 28 日
发证地点: 北京

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效, 年检有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曹增强
证书编号: 11000130002

2012 年 2 月 6 日

姓 名: 曹增强
性 别: 男
出生日期: 1968 年 10 月 01 日
工作单位: 华伦会计师事务所
身份证号码: 630104196810010012



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

转出单位盖章
转出日期: 2012 年 2 月 25 日

同意调入

转入单位盖章
转入日期: 2012 年 2 月 25 日

2012 年 5 月 26 日

注 意 事 项

1. 注册会计师执业证书, 由会计师事务所统一保管。
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师执业证书遗失或损毁时, 应持本人最近一寸半身照片二张, 向原发证机关申请补发。
4. 本证书如遗失、损毁, 应立即向原发证机关报告, 声明作废旧。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall report to the competent authority of CPA if the certificate is lost or damaged.
4. In the case of loss, the CPA should report to the competent authority of CPA through the competent authority of CPA.

本证书年检合格有效, 年检有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2007 年 2 月 27 日



2012 年 10 月 10 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



胡彬

男

1962-6-3

中和正信会计师事务所四川分所

510103196206030312

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

杜 名

Full name

性 别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



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:
No. of Certificate

110001580167

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 02 月 11 日
/y /m /d

