

关于中航航空高科技股份有限公司
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
众环专字[2021] 0201630号

目 录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表

1

关于中航航空高科技股份有限公司 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

众环专字(2021)0201630号

中航航空高科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中航航空高科技股份有限公司(以下简称“中航高科公司”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020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股东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2020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》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高科公司管理层的责任,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高科公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中航高科公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,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高科公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



罗 芸

中国注册会计师:



彭叶清

中国·武汉

2021年3月14日

附表

上市公司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

编制单位：中航航空高科技股份有限公司

金额单位：人民币元										
编制单位：中航航空高科技股份有限公司										
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 计发生额	2020年末占用资金 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	2020年初往来资 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 计发生额	2020年末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	航空工业集团旗下单位	同受最终控制方控制	应收账款	544,253,591.11		3,151,212,800.62	2,996,321,380.69	699,145,011.04		经营性往来
	航空工业集团旗下单位	同受最终控制方控制	其他应收款	734,610.00		4,381,848.55	734,610.00	4,381,848.55		经营性往来
	南通扬帆工贸有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	583,603.01			583,603.01			经营性往来
	航空工业集团旗下单位	同受最终控制方控制	预付账款	19,927,786.39		66,594,226.60	61,341,222.11	25,180,790.88		经营性往来
	航空工业集团旗下单位	同受最终控制方控制	应收票据			710,943,740.43	452,936,183.50	258,007,556.93		经营性往来
	航空工业集团旗下单位	同受最终控制方控制	应收款项融资	159,617,696.62			159,617,696.62			经营性往来
	小计			725,117,287.13	-	3,933,132,616.20	3,671,534,695.93	986,715,207.40		经营性往来
	南通机床有限责任公司	上市公司的子公司	应收账款	16,849,403.39			16,849,403.39	-	往来资金	非经营性往来
	中航复合材料有限责任公司	上市公司的子公司	应收账款	147,470.00	1,476,233.00		542,080.00	1,081,623.00	往来资金	非经营性往来
	北京优材京航生物科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款		670,000.00		600,000.00	70,000.00	往来资金	非经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	南通航智装备科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	43,142,574.08	41,977,058.44	202,458.35	27,426,974.24	57,895,116.63	往来资金	非经营性往来
	南通机床有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,000,000.00	16,980,910.76	230,858.35	3,551,647.02	18,660,122.09	往来资金	非经营性往来
	南通万通航空新材料发展有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	49,096,396.46	34,774,677.93		11,577,617.83	72,293,456.56	往来资金	非经营性往来
	北京优材京航生物科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		3,800,000.02	96,799.56	800,000.00	3,096,799.58	周转借款	非经营性往来
	北京优材京航生物科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		23,003,374.80	529,483.33	3,000,000.00	20,532,858.13	周转借款	非经营性往来
	北京优材百慕航空器材有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	114,235,843.93	122,682,254.95	1,059,599.59	64,347,722.48	173,629,975.99		
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总 计	—	—	—	839,353,131.06	122,682,254.95	3,934,192,215.79	3,735,882,418.41	1,160,345,183.39	—	—

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)

3-5

统一社会信用代码

91420106081978608B

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、监
备案、许可、监
管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围

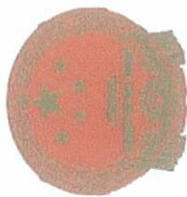
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计; 基本建设决算(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2020年07月23日

2020 07 23



会计师事务所 执业证书

名称：武汉市环会计师事务所(普通合伙) 特殊普通合伙
首席合伙人：左建中
主任会计师：左建中
经营场所：武昌区东湖路19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



说明

证书序号：0010577

- 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

#



证书序号: 000387

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: 二〇一一年十一月十八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年3月2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年3月2日

证书编号:
No. of Certificate

520100040021

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2008年11月5日

注册会计师协会(特殊普通合伙)
China Association of Certified Public Accountants (Special General Partnership)

姓名: 罗芸
Name: Luo Yun

证书编号: 520100040021
Certificate No.: 520100040021

此证有效一年, 继续有效一年。
This certificate is valid for one year, and continues to be valid for another year after this renewal.

2012年3月1日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 罗芸
Full name: Luo Yun

性别: 女
Sex: Female

出生日期: 1974-11-23
Date of birth: 1974-11-23

工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所有限
Working unit: Beijing Zhongxing New Century Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码: 130102197411232164
Identity card No.: 130102197411232164

NOTES

1. When practising, 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 return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement on the newspaper.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 彭叶清
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1985-12-18
Date of birth

工作单位 广州明通会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 432522198512184901
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



2015



2014

证书编号: 440100490028
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年五月四日
Date of Issuance

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.



2016





2017

姓名: 彭叶清
Name: Peng Yeqing

证书编号: 440100490028
Certificate No.: 440100490028



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

日期
Date

2018年 7月 5日



北京市注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs



广州明通会计师事务所
Guangzhou Mingtong CPA Firm

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

日期
Date

2018年 7月 5日

NOTES

1. When practising, 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 return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，应当出示此证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应当将证书交回注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。