

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
2、附表 .....	1-3

# 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[2019]第 ZA10118 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”）2018年12月31日合并及公司的资产负债表，2018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2018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2018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2018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2018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

二〇一九年二月二十一日

# 上市公司 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

金额单位：人民币万元

编制单位：中航重机股份有限公司

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	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	34,434.85	62,661.05		69,502.08	27,593.82	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	77,948.29	134,366.51		121,588.24	90,726.56	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	21,492.54	119.24		21,492.54	119.24	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				290.60	采购材料	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
	中国航空工业新能 源投资有限公司	最终同一控 制人	其他应收款	320.50			320.50			非经营性 往来
小计				134,486.78	207,251.17	-	212,903.36	128,834.59		
上市公司的子公 司及其附属企业	中航世新燃气轮机 股份有限公司	子公司	其他应收款	10,104.37	-10,104.37			-		经营性往来
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	14,932.94	20,000.00	646.11	5,646.11	29,932.94		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	7,046.65	-	65.34	5,065.34	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	-	123.28	123.28	3,000.00		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	83.14	2,083.14	2,000.00		经营性往来
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	5,000.00	22,000.00	506.07	9,006.07	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	95.84	95.84	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	-	1,750.00	24.57	274.57	1,500.00		经营性往来
小计				42,083.96	40,645.63	1,544.35	22,294.35	61,979.59		
关联自然人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及其 附属企业	中航惠腾风电设备 股份有限公司	参股单位	其他应收款	19.86			19.86	-		非经营性 往来
	山西中航腾锦洁净 能源有限公司	参股单位	应收帐款	4,272.91	-4,272.91			-		经营性往来
小计				4,292.77	-4,272.91	-	19.86	-		
总 计				180,863.51	243,623.89	1,544.35	234,897.07	191,134.68		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: