

关于中航善达股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的  
专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于中航善达股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中航善达股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表 1-4

## 关于中航善达股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA2303 号

中航善达股份有限公司全体股东：

我们接受中航善达股份有限公司（以下简称“中航善达公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中航善达公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 110ZA3368 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，中航善达公司编制了本专项说明所附的中航善达股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中航善达公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中航善达公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中航善达公司实施于 2018 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 2018 年度中航善达公司控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供中航善达公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师 范晓红   
110001590195

中国注册会计师 龙娇   
110001590340

中国·北京

二〇一九年三月十一日



中航善达股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中航善达股份有限公司

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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度偿还累计发生额	2018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	无								
小计									
前大股东及其附属企业	无								
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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来资金发生额(不含利息)	2018年度偿还累计发生额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	艾米龙時計(深圳)有限公司	最终同一控制	应收账款	8.75	8.46	0.29	0.29	说明1	经营性往来
	北京格兰云天国际酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	1.52	230.24	230.24		说明1	经营性往来
	北京航投置业有限公司	最终同一控制	应收账款	907.00	907.00	907.00	907.00	说明1	经营性往来
	北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	22.14	378.76	378.76	32.08	说明1	经营性往来
	北京千秋营宸房地产开发有限公司	最终同一控制	应收账款	264.11	382.76	382.76		说明1	经营性往来
	成都天马微电子有限公司	最终同一控制	应收账款	68.18	283.96	283.96	69.52	说明1	经营性往来
	大连航华置业有限公司	最终同一控制	应收账款	396.27	396.27	396.27		说明1	经营性往来
	大连航通房地产开发有限公司	最终同一控制	应收账款	281.88	281.88	281.88		说明1	经营性往来
	飞亚达(集团)股份有限公司	最终同一控制	应收账款	12.87	331.83	251.81	92.89	说明1	经营性往来
	飞亚达销售有限公司	最终同一控制	应收账款	67.87	66.64	66.64	1.23	说明1	经营性往来
	飞亚达销售有限公司华南分公司	最终同一控制	应收账款	2.66	2.32	2.32	0.34	说明1	经营性往来
	赣州市天虹百货实业有限公司	最终同一控制	应收账款	931.40	1,764.35	1,764.05	1,322.70	说明1	经营性往来
	赣州市天虹百货实业有限公司	最终同一控制	应收账款	19.86	1,534.34	1,500.18	54.01	说明1	经营性往来
	共青城中航文化投资有限公司	最终同一控制	应收账款	505.70	480.76	480.76	24.94	说明1	经营性往来
	广东国际大厦实业有限公司	最终同一控制	应收账款	206.31	1,681.86	1,854.47	33.70	说明1	经营性往来
	江西鼎诚实业投资有限公司	最终同一控制	应收账款	31.57	31.57	31.57		说明1	经营性往来
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	最终同一控制	应收账款	330.66	803.59	803.59	238.74	说明1	经营性往来
	江阴云龙置业有限公司	最终同一控制	应收账款	85.61	85.61	85.61		说明1	经营性往来
	九江云岭房地产开发有限公司	最终同一控制	应收账款	220.38	428.24	428.24	100.33	说明1	经营性往来
	昆明航江投资有限公司	最终同一控制	应收账款	89.57	89.57	89.57		说明1	经营性往来
	吴空中航瑞寒中小城市置业有限公司	最终同一控制	应收账款	390.00	360.00	360.00	30.00	说明1	经营性往来
	南昌格兰云天国际酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	324.94	536.68	536.68	685.49	说明1	经营性往来
	南昌市天虹商场有限公司	最终同一控制	应收账款	71.94	87.60	87.60	10.10	说明1	经营性往来
	南京中航工业科技城发展有限公司	最终同一控制	应收账款	142.55	142.55	142.55		说明1	经营性往来
	厦门富铭九天湖置业有限公司	最终同一控制	应收账款	0.18	0.18	0.18		说明1	经营性往来
	厦门市天虹商场置业有限公司	最终同一控制	应收账款	229.36	229.36	229.36		说明1	经营性往来
	厦门市天虹商场有限公司	最终同一控制	应收账款	0.51	380.37	350.66	30.22	说明1	经营性往来
	上海天马微电子有限公司	最终同一控制	应收账款	84.68	1,068.32	1,061.39	81.61	说明1	经营性往来
	上海天马微电子有限公司	最终同一控制	应收账款	58.86	853.36	910.22		说明1	经营性往来
	上海中航光电子有限公司	最终同一控制	应收账款	46.55	631.32	631.32	50.26	说明1	经营性往来
	深圳格兰云天酒店管理有限公司	最终同一控制	应收账款	1.68	19.35	19.35	4.68	说明1	经营性往来
	深圳格兰云天国际酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	3.70	0.00	0.00	3.70	说明1	经营性往来
	深圳华新金属结构工程有限公司	最终同一控制	应收账款	56.83	137.11	137.11	74.30	说明1	经营性往来
	深圳上海英信	最终同一控制	应收账款	5.93	11.33	11.33	6.32	说明1	经营性往来
	深圳市飞亚达精密计时制造有限公司	最终同一控制	应收账款	74.54	60.83	60.83	13.71	说明1	经营性往来
	深圳市飞亚达科技发展有限公司	最终同一控制	应收账款	73.36	1,462.89	1,462.89	75.89	说明1	经营性往来

大股东及其附属企业

中航善达股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中航善达股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用资金发生金额(不含利息(如有))	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳市草吉利世界中心有限公司	最终同一控制	应收账款	1.01	82.52	78.02	5.52	说明1	经营性往来
	深圳市花园格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	2.11	28.57	22.47	8.20	说明1	经营性往来
	深圳市深南股份有限公司	最终同一控制	应收账款		1.40		1.40	说明1	经营性往来
	深圳市中航城格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	应收账款	801.16	2,230.11	2,216.94	814.33	说明1	经营性往来
	深圳市中航城停车场管理有限公司	最终同一控制	应收账款	70.88	528.37	484.61	114.64	说明1	经营性往来
	深圳市中航城置业发展有限公司	最终同一控制	应收账款	865.40	3,906.35	4,701.73	70.02	说明1	经营性往来
	深圳市中航城置业发展有限公司辉盛阁国际公寓分公司	最终同一控制	应收账款	288.92	47.94	47.45	0.49	说明1	经营性往来
	深圳市中航华城置业发展有限公司	最终同一控制	应收账款	46.44	2,122.19	2,329.07	82.04	说明1	经营性往来
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	最终同一控制	应收账款	66.64	943.63	980.14	9.94	说明1	经营性往来
	沈阳航远置业有限公司	最终同一控制	应收账款	41.13		41.13	66.64	说明1	经营性往来
	苏州苏航置业有限公司	最终同一控制	应收账款	30.00	499.57	478.28	51.30	说明1	经营性往来
	天津机场股份有限公司	最终同一控制	应收账款	13.84	1,379.11	1,371.83	21.12	说明1	经营性往来
	天马微电子股份有限公司	最终同一控制	应收账款	169.76	757.25	664.05	93.20	说明1	经营性往来
	武汉天马微电子股份有限公司	最终同一控制	应收账款	35.37	701.04	736.80	134.00	说明1	经营性往来
	岳阳市达美思贸易有限公司	最终同一控制	应收账款	0.36	660.00	657.16	38.21	说明1	经营性往来
	岳阳市天虹百货有限公司	最终同一控制	应收账款	71.72	1,040.60	744.88	367.44	说明1	经营性往来
	云南尚居地产有限公司	最终同一控制	应收账款	61.00		61.00		说明1	经营性往来
	长沙市天虹百货有限公司	最终同一控制	应收账款	28.47	244.57	273.02	0.02	说明1	经营性往来
	中国航空技术北京有限公司	最终同一控制	应收账款	0.17	930.24	930.36	0.05	说明1	经营性往来
	中国航空技术国际控股有限公司	最终同一控制	应收账款	3.89	543.62	482.01	65.51	说明1	经营性往来
	中国航空技术厦门有限公司	最终同一控制	应收账款	1.95	200.51	200.51	1.95	说明1	经营性往来
	中国航空技术上海有限公司	最终同一控制	应收账款	8.30	217.52	225.82		说明1	经营性往来
	中国航空技术深圳有限公司	最终同一控制	应收账款	203.79	1,270.41	871.19	603.01	说明1	经营性往来
	中国直升机设计研究所	最终同一控制	应收账款	0.86	513.42	514.28		说明1	经营性往来
	中航工业南充可再生能源有限公司	最终同一控制	应收账款	25.65	372.31	51.29	7.21	说明1	经营性往来
	中航国际航空发展有限公司	最终同一控制	应收账款	19.46	41.30	384.56	0.01	说明1	经营性往来
	中航国际储运有限责任公司	最终同一控制	应收账款	0.06	0.53	41.48	0.08	说明1	经营性往来
	中航技进出口有限责任公司	最终同一控制	应收账款	1.97	94.07	95.30	0.74	说明1	经营性往来
	中航技易发投资有限公司	最终同一控制	应收账款	11.03	3,040.53	3,044.02	7.54	说明1	经营性往来
	中航金网(北京)电子商务有限公司	最终同一控制	应收账款	1.52	16.18	18.18	1.52	说明1	经营性往来
	中航民用航空电子有限公司	最终同一控制	应收账款	103.56	487.12	520.15	70.52	说明1	经营性往来
	中航信托股份有限公司	最终同一控制	应收账款	0.82	7.44	8.26		说明1	经营性往来
	中航证券有限公司	最终同一控制	应收账款	0.07	51.03	48.74	2.37	说明1	经营性往来
	中航中关村科技有限公司	最终同一控制	应收账款	1,258.62	156.66	1,171.12	87.49	说明1	经营性往来
	中和(北京)光电科技有限公司	最终同一控制	应收账款	18.36		157.24	19.77	说明1	经营性往来
	中联(庐山)国际商务会议中心有限公司	最终同一控制	应收账款	175.41		161.91	13.50	说明1	经营性往来
	重庆航悦置业有限公司	最终同一控制	应收账款	722.52		722.52		说明1	经营性往来
	重庆模具产业园区开发建设有限公司	最终同一控制	应收账款	544.89		544.89		说明1	经营性往来
	中航技国际经贸发展有限公司湖南分公司	最终同一控制	预付账款	1.04			1.04	说明1	经营性往来

大股东及其附属企业



中航善达股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中航善达股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国航空技术国际控股有限公司	最终同一控制	预付账款		0.70		0.70	说明1	经营性往来
	北京凯迪克格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	其他应收款	1.72	32.29	33.98		说明1	经营性往来
	北京千秋营农房地产开发有限公司	最终同一控制	其他应收款	210.00	15.65	15.65		说明1	经营性往来
	北京瑞霖科技有限公司	最终同一控制	其他应收款	16.78			16.78	说明1	经营性往来
	飞亚达(集团)股份有限公司	最终同一控制	其他应收款	150.69	60.60		211.29	说明1	经营性往来
	广东国际大厦实业有限公司	最终同一控制	其他应收款	23.01		22.99	0.02	说明1	经营性往来
	嘉浩(庐山)房地产开发有限公司	最终同一控制	其他应收款	332.26		0.12	332.14	说明1	经营性往来
	江西鼎诚实业投资有限公司	最终同一控制	其他应收款	1.29	0.02		1.32	说明1	经营性往来
	江西洪都航空工业股份有限公司	最终同一控制	其他应收款	10.00	10.00		20.00	说明1	经营性往来
	南昌格兰云天国际酒店有限公司	最终同一控制	其他应收款	16.06	278.15		15.78	说明1	经营性往来
	南昌市天虹商场有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.02			0.02	说明1	经营性往来
	深圳格兰云天酒店管理有限公司	最终同一控制	其他应收款	18.29			18.29	说明1	经营性往来
	深圳华新金属结构工程有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.32			0.32	说明1	经营性往来
	深圳上海实业	最终同一控制	其他应收款	2.00			2.00	说明1	经营性往来
	深圳市君尚百货有限公司	最终同一控制	其他应收款	2.10			2.10	说明1	经营性往来
	深圳市中航绒格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	其他应收款	1.40		1.40		说明1	经营性往来
	深圳市中航磁停车场管理有限公司	最终同一控制	其他应收款	34.00	0.04		34.04	说明1	经营性往来
	深圳市中航城置业发展有限公司	最终同一控制	其他应收款	1.00	8.39	7.36	2.03	说明1	经营性往来
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.60			0.60	说明1	经营性往来
	天虹商场股份有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.15			0.15	说明1	经营性往来
	天马微电子股份有限公司	最终同一控制	其他应收款	52.62	50.00	50.00	52.62	说明1	经营性往来
	武汉天马微电子股份有限公司	最终同一控制	其他应收款	51.36	1.56	1.32	51.36	说明1	经营性往来
	武汉中航通飞特种飞行器有限公司	最终同一控制	其他应收款		196.82	155.89	40.93	说明1	经营性往来
岳阳格兰云天大酒店有限公司	最终同一控制	其他应收款		328.06	292.81	35.24	说明1	经营性往来	
岳阳天虹百货有限公司	最终同一控制	其他应收款	13.43			13.43	说明1	经营性往来	
云南尚居地产有限公司	最终同一控制	其他应收款	48.57	756.71	804.83	0.46	说明1	经营性往来	
长沙市天虹百货有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.01	0.01	0.01	0.00	说明1	经营性往来	
中国航空技术北京有限公司	最终同一控制	其他应收款	10.72	3,555.41	3,502.35	63.78	说明1	经营性往来	
中国航空技术国际控股有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.36			0.36	说明1	经营性往来	
中国航空技术厦门有限公司	最终同一控制	其他应收款	11.17	16.60	10.70	17.07	说明1	经营性往来	
中航工程技术深圳有限公司	最终同一控制	其他应收款	0.28			0.28	说明1	经营性往来	
中航国际新能源发展有限公司	最终同一控制	其他应收款	5.26	25.61	15.05	15.82	说明1	经营性往来	
中航国际储运有限责任公司	最终同一控制	其他应收款	96.78		96.78		说明1	经营性往来	
中航技国际储运有限责任公司湖南分公司	最终同一控制	其他应收款	0.04	0.34	0.35	0.02	说明1	经营性往来	
中航技进出口有限责任公司	最终同一控制	其他应收款	16.40	229.48	245.81	20.00	说明1	经营性往来	
中航民用航空电子有限公司	最终同一控制	其他应收款	3.35	6.65		10.00	说明1	经营性往来	
中联(庐山)国际商务会议中心有限公司	最终同一控制	其他应收款	17.49			17.49	说明1	经营性往来	
小计				9,649.65	45,204.74	46,954.81			
上市公司的子公司及其附属企业	北京市格兰云天大酒店有限责任公司	多年前遗留的子公司	其他应收款	3,586.28			3,586.28	说明2	非经营性占用
	深圳市南光工贸发展有限公司	多年前遗留的子公司	其他应收款	2,863.60			2,863.60	说明2	非经营性占用
	广州市南光房地产发展有限公司	多年前遗留的子公司	其他应收款	1,902.75			1,902.75	说明2	非经营性占用
	北海南光企业集团总公司	多年前遗留的子公司	其他应收款	686.82			686.82	说明2	非经营性占用
	中山市南光捷佳电器有限公司	多年前遗留的子公司	其他应收款	2,529.66			2,529.66	说明2	非经营性占用
小计				11,569.11		11,569.11			

中航善达股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中航善达股份有限公司

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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度偿还金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人	无								
	厦门米金中航置业有限公司	其他关联方	应收账款	50.90	452.31	277.02	226.19	说明1	经营性往来
	深圳市南光捷佳电器有限公司	多年前的联营企业	其他应收款	2,707.50			2,707.50	说明2	非经营性占用
	深圳市巨隆投资发展有限公司	多年前的联营企业	其他应收款	535.05			535.05	说明2	非经营性占用
	深圳市富隆特实业有限公司	多年前的联营企业	其他应收款	151.81			151.81	说明2	非经营性占用
	保利(江西)房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	5.35	64.20	32.10	37.45	说明3	非经营性占用
	北京飞翔家航空文化有限公司成都分公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款		36.70		36.70	说明3	经营性往来
	成都航通科技有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	22.89		22.89		说明3	经营性往来
	赣州中航房地产发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	6.12			6.12	说明3	经营性往来
	广州市航里房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款		435.37	372.86	62.50	说明3	经营性往来
	江苏中航地产有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	238.10	174.98	330.67	82.41	说明3	经营性往来
	江西航都投资发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	6.18	2.96	7.66	1.49	说明3	经营性往来
	晋江中航里置业有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款		40.69		40.69	说明3	经营性往来
	九江中航城地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	348.87	122.52	260.38	211.01	说明3	经营性往来
	南昌航投投资发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	26.60	267.37	248.86	45.11	说明3	经营性往来
	南京航鼎房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	33.86	350.10	356.73	27.23	说明3	经营性往来
	南京恒发房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	79.78	159.07	227.10	11.75	说明3	经营性往来
	深圳中航城发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	14.09	6.94	6.55	14.48	说明3	经营性往来
	深圳市深越联合投资有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	17.25		17.25		说明3	经营性往来
	西安立景房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	16.19	203.13	179.13	40.19	说明3	经营性往来
	岳阳建桥投资置业有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	19.38			19.38	说明3	经营性往来
	云南航越投资发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	21.02	209.64	215.72	14.94	说明3	经营性往来
	重庆航宏置业有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	应收账款	127.58	51.53	44.05	135.06	说明3	经营性往来
	保利(江西)房地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款		12.25	10.52	1.73	说明3	经营性往来
	保利房地产(集团)股份有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款	279.34	20.88	286.76	13.46	说明3	经营性往来
	湖南中铝置业发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款		114.47		114.47	说明1	经营性往来
	江苏中航地产有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款		0.05		0.05	说明3	经营性往来
	九江中航城地产开发有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款	111.54		0.89	110.65	说明3	经营性往来
	深圳中航城发展有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款	0.58			0.58	说明3	经营性往来
	新疆中航投资有限公司	保利下属企业, 为其他关联方	其他应收款	14,206.07		12,256.36	1,947.72	说明4	非经营性占用
小计				19,026.86	2,725.16	15,155.49	6,596.53		
总计				40,245.62	47,929.90	62,110.30	25,065.22		

本表已于2019年3月11日获第八届董事会第三十八次会议批准。

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:

说明1. 报告期发生的以上大股东及其附属企业与本公司的应收账款均系物业水电收费、租赁、工程服务等日常关联交易产生。此类费用需按双方合同约定的结算期支付。本公司于期末已按约发生制入账而产生的应收账款。此类款项一般在下一年按合同约定定期收回。  
 说明2. 2003年清投资的北京市格兰云天大酒店投资有限公司等五家子公司及深圳市南光捷佳电器有限公司等三家联营企业共占用本公司资金14,964万元。目前这家公司因经营不善而无法持续经营, 公司已作关停并转处理, 目前已无任何经营活动, 营业执照已吊销多年, 处于清算状态。本公司对其在多年以前发生的借款已无法收回, 因此, 本公司以前年度对其投资款及应收账款均已全额计提减值准备。  
 说明3. 报告期发生的以上其他关联人及其附属企业与本公司的应收账款均系物业水电收费、租赁、工程服务等日常关联交易产生。此类费用需按双方合同约定的结算期支付。本公司于期末已按约发生制入账而产生的应收账款。此类款项一般在下一年按合同约定定期收回。  
 说明4. 本公司对保利房地产(集团)股份有限公司新疆中航投资有限公司的财务资助款, 系2016年与保利集团重大资产重组事项产生, 构成其他关联方非经营性占用资金, 剩余部分双方协商不再偿还, 本公司已经全额计提坏账准备。