



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

关于四川海特高新技术股份有限公司

2023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/2024CDAA2B0109

四川海特高新技术股份有限公司

四川海特高新技术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四川海特高新技术股份有限公司（以下简称海特高新公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月23日出具了XYZH/2024CDAA2B0108号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，海特高新公司编制了本专项说明所附的海特高新公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是海特高新公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海特高新公司2023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。

除对海特高新公司2023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海特高新公司2023年度财务报表时海特高新公司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。

为了更好地理解海特高新公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海特高新公司 2023 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)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十三日

2023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：四川雅特高新科技股份有限公司		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	2023年年初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川步序云酒店管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		330.49		330.49		房屋租赁、餐饮收入	经营性往来	
	四川海特亚美航空技术有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		30.19		30.19		房屋租赁、材料销售	经营性往来	
	四川海特投资有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.29		0.29		餐饮收入	经营性往来	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	四川海特实业有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		3.05		3.05		餐饮收入	经营性往来	
	四川航通企业管理有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.83		0.83		餐饮收入	经营性往来	
	四川海特科技发展有限公司	受最终控制方控制的其他企业	应收账款		4.16		4.16		餐饮收入等	经营性往来	
小计					369.01		369.01				
其他关联方及附属企业	天津宜捷海特通用航空服务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,913.22	5,913.51		3,767.07	8,059.66	往来款	非经营性往来	
	四川奥特附件维修有限责任公司	全资子公司	其他应收款	249.56	62,869.85		63,119.41		往来款	非经营性往来	
	天津翔宇航空维修工程有限公司	控股子公司	其他应收款	759.01				759.01	往来款	非经营性往来	
	成都海飞航空投资管理有限责任公司	全资子公司	其他应收款	5.42				5.42	往来款	非经营性往来	
	AVIATION SAFETY AND TRAINING PTE.	全资子公司	其他应收款	2,578.67	155.66		111.96	2,617.37	往来款	非经营性往来	
	天津海特航空产业有限公司	全资子公司	其他应收款	11,902.10	2,438.51		2,482.49	11,858.22	往来款	非经营性往来	
	华新飞机租赁（天津）有限公司	全资子公司	其他应收款	13,678.05	30,735.25		7,161.18	37,252.12	往来款	非经营性往来	
	成都沃智益民企业管理有限公司（注）	控股子公司（本期处置）	其他应收款	4,360.59	1,943.96	33.29	3,667.83	2,670.00	往来款	非经营性往来	
	四川亚美航空装备有限公司	全资子公司	其他应收款	129.98	4,186.85		4,316.83		往来款	非经营性往来	
	安胜（天津）飞行模拟系统有限公司	控股子公司	其他应收款	4,297.20	4.60	130.85	1,500.00	2,932.65	往来款	非经营性往来	
	四川建尚会展服务有限公司	全资子公司	其他应收款	190.22	4,930.52		5,090.23		往来款	非经营性往来	
	成都海特航空科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4.33				4.33	往来款	非经营性往来	
	昆明海特航空训练有限公司	全资子公司	其他应收款	3.00			3.00		往来款	非经营性往来	
	天津海特飞机工程有限公司	全资子公司	其他应收款	14,306.33	25,554.86		25,554.86		往来款	非经营性往来	
	四川亚美动力技术有限公司	全资子公司	其他应收款		88,837.32		96,860.39	6,283.26	往来款	非经营性往来	
	海特高新（上海）技术有限公司	全资子公司	其他应收款	58,375.69	306.12	164.14	83.12	223.00	往来款	非经营性往来	
小计				58,375.69	227,857.10	164.14	213,698.38	72,698.54	销售商品款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	四川航空科瑞特工程技术有限公司	联营企业	应收账款	49.03	254.89		256.85	47.67	提供劳务款、材料销售等	经营性往来	
	深圳市福年商务航空有限公司	合营企业子公司	应收账款		308.73		308.73		餐饮收入	经营性往来	
	成都海威华芯科技有限公司	联营企业	应收账款		0.47		0.47			经营性往来	
小计				49.63	564.09		566.05	47.67			
总计				58,425.32	228,790.20	164.14	214,633.44	72,746.22			

注：成都沃智益民企业管理有限公司，原系本公司的控股子公司，本年已处置不再纳入合并范围，2023年期末往来资金余额已于2023年度审计报告批准报出日前通过银行存款全额收回。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：