

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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

中航航空高科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-00584 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-00584 号

中航航空科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中航航空科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 14 日出具大信审字[2022]第 1-00718 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:


中国注册会计师:


二〇二二年三月十四日





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、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、基本和专项审计、清算审计报告；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



2021年04月28日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014492

### 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: 北京市财政局  
 二〇二〇年十二月四日  
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室


组织形式: 特殊普通合伙


执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

仅供报告使用

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



姓名: 麻振兴  
Full name: \_\_\_\_\_  
性: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1978-02-02  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 43123197802027518  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

姓名: 麻振兴  
证书编号: 310000052295  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 麻振兴  
证书编号: 310000052295  
This certificate is valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会  
CPA  
北京市注册会计师协会  
北京市注册会计师协会

证书编号: 310000052295  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年八月十日  
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.



2010年3月1日



2011年2月1日

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.



2012年8月1日



2013年8月1日



2014年8月1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

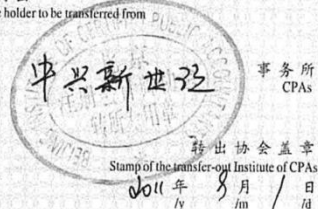


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

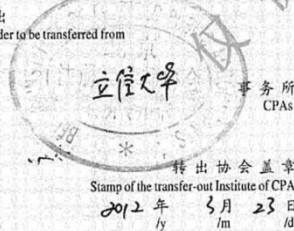


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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。

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 in the newspaper.

报告  
同意调入 公环南年 2012.3.23  
同意调入 从环南年 2012.3.23  
NOTES  
2012-4-3





姓名：周金乐  
证书编号：110001910003



社 名 周金乐  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1970/09/01  
Date of birth  
工作单位 中一会计师事务所有限责任  
Working unit 公司  
身份证号码 130603197009011359  
Identity card No.

证书编号：110001910003  
No. of Certificate

批准注册协会：北京市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA  
发证日期：2002 年 09 月 05 日  
Date of issuance

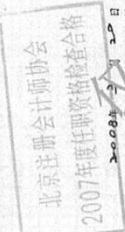
年度检验登记  
Annual Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



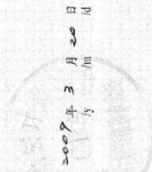
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



供 报 告 使 用

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  
2013年5月1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  
2013年5月1日

10

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  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年6月30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  
2014年7月24日

11

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  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月10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  
2013年12月10日

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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。

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.

委托单位：中航航空高科技股份有限公司  
审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：0513-83580382、010-82330558

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	航空工业集团下属单位	同受最终控制方控制	应收账款	699,145,011.04	3,632,891,707.10		3,031,073,453.42	1,300,963,264.72	业务应收账款	经营性往来
	航空工业集团下属单位	同受最终控制方控制	其他应收款	4,381,848.55	1,988,938.52		5,018,009.75	1,352,777.32	往来资金	经营性往来
	航空工业集团下属单位	同受最终控制方控制	预付账款	25,180,790.88	149,407,412.43		96,251,099.07	78,337,104.24	业务预付款	经营性往来

	航空工业集团下属单位	同受最终控制方控制	应收票据	258,007,556.93	645,815,522.54		696,975,284.88	206,847,794.59	业务应收票据	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中航复合材料有限责任公司	上市公司的子公司	应收账款	1,081,623.00	9,587,987.00		9,246,135.00	1,423,475.00		非经营性往来
	中航复材(北京)科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款		1,856,500.00		456,250.00	1,400,250.00		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	70,000.00			70,000.00			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	其他应收款		100,000,000.00	2,309,027.77	2,309,027.77	100,000,000.00		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	18,660,122.09	20,449,746.24	63,916.67	39,173,785.00			非经营性往来
	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	57,895,116.63	40,201,524.51	197,708.33	22,960,178.07	75,334,171.40		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	72,293,456.56	26,998,370.68		4,977,073.20	94,314,754.04		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	3,096,799.58	5,000,000.00	127,966.68	3,224,766.26	5,000,000.00		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	20,532,858.13	6,197,698.55	279,133.34	21,580,795.12	5,428,894.90		非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	1,160,345,183.39	4,640,395,407.57	2,977,752.79	3,933,315,857.54	1,870,402,486.21	/	/

