

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[2023]第 1-00232 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京23K8TLKCDP





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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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[2023]第 1-00232 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“中航高科”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 3 月 14 日出具大信审字[2023]第 1-00232 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了中航高科编制的《上市公司 2022 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等四部门联合发布的《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、完整是中航高科管理层的责任。

治理层负责监督中航高科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，以对中航高科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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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,中航高科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

为了更好地理解中航高科 2022 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。

本报告仅供中航高科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中航高科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:

二〇二三年三月十四日





## 上市公司2022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：中航航空科技股份有限公司

单位：人民币万元

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022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	130,096.33	339,671.84		319,032.46	150,735.71	业务应收账款	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	135.28	421.04		69.58	486.74	往来资金	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	7,833.71	6,748.28		5,650.37	8,931.62	业务预付款	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	20,684.78	58,759.61		32,878.65	46,565.74	业务应收票据	经营性往来
	小计			158,750.10	405,600.77		357,631.06	206,719.81		
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	其他应收款	10,000.00	568.16	124.93	10,288.45	404.64	周转借款	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	7,533.42	4,057.55		1,070.80	10,520.17	周转借款	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	9,431.48	1,749.89		11,181.37		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	500.00	1,430.82	27.71	130.53	1,828.00	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	542.89	2,194.55	24.26	2,761.70		周转借款	非经营性往来
	小计			28,007.79	10,000.97	176.90	25,432.85	12,752.81		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				186,757.89	415,601.74	176.90	383,063.91	219,472.62		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 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：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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

证书序号：0017384

## 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》。



中华人民共和国财政部制

仅供报备使用

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





姓名 麻振兴  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 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 433123197802027518  
Identity card No. \_\_\_\_\_

记  
stration

姓名：麻振兴  
证书编号：310000062295

This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：麻振兴  
证书编号：310000062295

This certificate is valid for another year after this renewal.

批 准 注 册 协 会：  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

证书编号：  
No. of Certificate  
310000062295

发 证 日 期：  
Date of Issuance  
二〇〇八年 八月 十日  
2008 y. 8 m. 10 d.

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  
2010 y. 3 m. 1 d.

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 11 日  
2012 y. 8 m. 11 d.

仅供使用

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

立信会计师事务所北京分所 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
09 年 11 月 11 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京中兴新世纪会计师事务所有限公司 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
09 年 11 月 11 日  
/y /m /d

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

中兴新世纪 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011 年 8 月 1 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信大华 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011 年 8 月 1 日  
/y /m /d

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

立信大华 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 3 月 23 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中兴新世纪 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 3 月 23 日  
/y /m /d

同意调入 立信大华 2012.3.27

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。

- 同意调入 立信大华 2012.4.1
- 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.



证书编号: 420100050335  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2018年06月19日  
 Date of Issuance



姓名: 程露  
 Full name  
 性别: 女  
 Sex  
 出生日期: 1988-11-06  
 Date of birth  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Working unit  
 身份证号码: 34260119881106002X  
 Identity card No.

姓名: 程露  
 证书编号: 420100050335



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.

仅供报告使用

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



事务所  
 CPAs

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

2018年9月6日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

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

2018年9月6日  
 /y /m /d

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

事务所  
 CPAs

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

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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

年 月 日  
 /y /m /d