

**关于四川成飞集成科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于四川成飞集成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的专项说明

四川成飞集成科技股份有限公司 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 1

## 关于四川成飞集成科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 110ZA1247 号

四川成飞集成科技股份有限公司全体股东：

我们接受四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称：成飞集成公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了成飞集成公司 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 110ZA2227 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，成飞集成公司编制了本专项说明所附的四川成飞集成科技股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是成飞集成公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计成飞集成公司 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。除了对成飞集成公司实施于 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 年度成飞集成公司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。



本专项说明仅供成飞集成公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年 三月二十日



四川成飞集成科技股份有限公司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

单位: 元

编制单位: 四川成飞集成科技股份有限公司

| 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 | 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年度占用资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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     | 中国航空工业集团公司        | 母公司            | 预付账款        | 47,570.69      | 52,000.00            |                   | 99,570.69      |                | 培训费      | 非经营性占用 |
| 小计             |                   |                |             | 47,570.69      | 52,000.00            |                   | 99,570.69      |                |          |        |
| 前大股东及其附属企业     |                   |                |             |                |                      |                   |                |                |          |        |
| 小计             |                   |                |             |                |                      |                   |                |                |          |        |
| 总计             |                   |                |             | 47,570.69      | 52,000.00            |                   | 99,570.69      |                |          |        |
| 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年期初往来资金余额  | 2018年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018年度往来资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年末往来资金余额   | 往来形成原因   | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 成都飞机工业(集团)有限责任公司  | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        | 3,030,603.96   | 108,406,093.51       |                   | 78,847,861.22  | 32,588,836.25  | 数控加工款    | 经营性往来  |
|                | 中航爱维客汽车有限公司       | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        | 7,582,376.00   |                      |                   |                | 7,582,376.00   | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中航光电科技股份有限公司      | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        |                | 250,000.00           |                   |                | 250,000.00     | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中国空空导弹研究院         | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        |                | 385,712.00           |                   |                | 385,712.00     | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中国特种飞行器研究所        | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        | 90,000.00      |                      |                   |                | 90,000.00      | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 凯迈(洛阳)航空防护装备有限公司  | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        |                | 780,000.00           |                   |                | 780,000.00     | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 江西洪都航空工业集团有限责任公司  | 受同一实际控制人控制     | 应收账款        |                | 156,000.00           |                   |                | 156,000.00     | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中航光电科技股份有限公司      | 受同一实际控制人控制     | 应收票据        |                | 72,970.87            |                   |                | 72,970.87      | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 成都飞机工业(集团)有限责任公司  | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 16,475.20      | 367,126.78           |                   | 377,490.08     | 6,111.90       | 水费、房租费   | 经营性往来  |
|                | 成飞集团成都油料有限公司      | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 4,864.00       |                      |                   | 4,864.00       |                | 油料款      | 经营性往来  |
|                | 凯迈(洛阳)测控有限公司      | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 166,600.00     |                      |                   | 166,600.00     |                | 设备款      | 经营性往来  |
|                | 中航卓越生产力促进(北京)有限公司 | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 1,000.00       |                      |                   | 1,000.00       |                | 技术服务     | 经营性往来  |
|                | 中国航空规划设计研究总院有限公司  | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 77,168,560.80  | 95,106,070.70        |                   | 147,042,331.49 | 25,232,300.01  | 工程设备     | 经营性往来  |
|                | 航空工业档案馆           | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        | 4,600.00       | 300.00               |                   | 300.00         | 4,600.00       | 采购商品     | 经营性往来  |
|                | 中国航空工业集团公司培训中心    | 受同一实际控制人控制     | 预付账款        |                | 6,500.00             |                   | 4,500.00       | 2,000.00       | 培训费      | 非经营性占用 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                   |                |             |                |                      |                   |                |                |          |        |
| 关联自然人及其控制的法人   | 门增轩               | 对子公司有重大影响的股东之一 | 其他应收款       | 435,742.86     |                      |                   |                | 435,742.86     | 净资产补差款   | 非经营性往来 |
|                | 郭泽明               | 对子公司有重大影响的股东之一 | 其他应收款       | 344,007.52     |                      |                   |                | 344,007.52     | 净资产补差款   | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业    | 瑞鹄汽车模具股份有限公司      | 对子公司有重大影响的股东之一 | 应收票据        | 66,609,070.13  |                      |                   | 43,419,070.13  | 23,190,000.00  | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 瑞鹄汽车模具股份有限公司      | 对子公司有重大影响的股东之一 | 应收账款        | 65,953,298.03  | 82,092,901.86        |                   | 79,437,242.68  | 68,608,957.21  | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 四川天元模具制造有限公司      | 对子公司有重大影响的股东之一 | 应收账款        | 1,060,520.18   |                      |                   |                | 1,060,520.18   | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 四川天元模具制造有限公司      | 对子公司有重大影响的股东之一 | 其他应收款       | 802,684.21     |                      |                   |                | 802,684.21     | 净资产补差款   | 非经营性往来 |
|                | 中航锂电(美国)公司        | 联营企业           | 应收账款        | 8,707,852.27   | 105,885,769.26       |                   | 65,227,879.44  | 49,365,742.09  | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中航锂电技术研究院有限公司     | 联营企业           | 应收账款        | 1,064,499.99   | 4,868,384.92         |                   | 1,064,499.99   | 4,868,384.92   | 销售商品     | 经营性往来  |
|                | 中航锂电技术研究院有限公司     | 联营企业           | 其他应收款       |                | 7,520,293.87         |                   | 1,828,159.97   | 5,692,133.90   | 销售材料、水电费 | 经营性往来  |
|                | 中航锂电技术研究院有限公司     | 联营企业           |             |                |                      |                   |                |                |          |        |
| 总计             |                   |                |             | 233,042,755.15 | 405,898,123.77       |                   | 417,421,799.00 | 221,519,079.92 |          |        |

本表已于2019年3月20日获第六届董事会第十七次会议批准。

公司法定代表人:

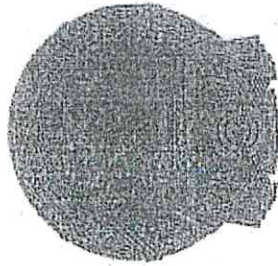
主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

5101240010603

王全明

此件仅用于业务  
报告专用。



会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

## 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, 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



此件仅用于业务报  
告专用，复印无  
效。



证书序号: 000487

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月四日

证书有效期至：二〇一〇年四月四日

此件仅用于业务报告  
专用, 复印无效。



# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统  
报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 21 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.



姓名: 范晓红  
证书编号: 110001590195

合格  
Certificate is valid  
this renewal.



年 月 日  
Year Month Day

# 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

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

# 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，办理补办手续。

# 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.



姓名 范晓红  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1979-10-13  
Date of birth  
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 142431197910130324  
Identity card No.



证书编号: 110001590195

批准注册协会: 北京注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年十一月十七日

Date of Issuance



2009年3月20日



姓名  
Full name 龙娇

性别  
Sex 女

出生日期  
Date of birth 1980-11-04

工作单位  
Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码  
Identity card No. 433125198011040027



证书编号:  
No. of Certificate 110001590340

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2009 年 10 月 09 日



2015 合格  
This certificate is valid for a  
this renewal.



年 月 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  
2017 年 4 月 20 日

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  
2017 年 4 月 20 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

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