

关于中国航发动力控制股份有限公司  
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

众环专字（2024）0800023号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building  
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于中国航发动力控制股份有限公司 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

众环专字(2024)0800023号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国航发动力控制股份有限公司(以下简称“航发控制公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是航发控制公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计航发控制公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解航发控制公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供航发控制公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

安素强

安素强



中国注册会计师:

李茜

李茜



中国·武汉

2024年3月26日

附表

上市公司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

编制单位：中国航发动力控制股份有限公司

非经营性资金占用		资金占用方名称		占用方与上市公司关联关系		上市公司核算的会计科目		2023年初占用资金余额		2023年度占用累计发生金额(不含利息)		2023年度占用资金的利息(如有)		2023年度偿还累计发生额		2023年末占用资金余额		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																					
小计																					
前持股股东、实际控制人及其附属企业																					
小计																					
其他关联方及附属企业																					
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)										
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国航空发动机集团有限公司	中国航空发动机集团有限公司	实际控制人	应收账款	30.00	8.00		38.00		销售商品	经营性往来										
				其他应收款	167.70	15.21		152.71	30.20	往来款项	经营性往来										
	中国航空发动机工业有限公司	中国航空发动机工业有限公司	股东	应收账款	38,121.29	21,590.99		44,295.91	15,416.36	销售商品	经营性往来										
				应收账款	7,080.94	38,294.36		23,157.01	22,218.29	销售商品	经营性往来										
	中国航空发动机集团有限公司下属其他企业	中国航空发动机集团有限公司下属其他企业	同一实际控制人	应收账款	213,514.15	267,242.31		266,919.07	213,837.39	销售商品	经营性往来										
				应收账款	62,765.62	395,420.79		563,120.24	95,066.17	销售商品	经营性往来										
				预付账款	1,333.72	802.14		2,135.86		采购商品	经营性往来										
				其他应收款	12.95				12.95	往来款项	经营性往来										
	中国航发西安动力控制科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产	30,000.00				29,000.00	1,000.00	投资款项	非经营性往来										
	中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产	23,700.00				23,053.00	647.00	投资款项	非经营性往来										
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产	17,200.00				15,900.00	1,300.00	投资款项	非经营性往来											
中国航发长春控制科技有限公司	全资子公司	其他非流动资产	8,369.09				6,934.09	1,435.00	投资款项	非经营性往来											
总计					402,295.45	723,373.80		774,705.90	350,963.36												

公司负责人:

*(Signature)*

主管会计工作的负责人:

*(Signature)*

会计机构负责人:

*(Signature)*



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1



普通合伙

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

复印无效

经营范围 审查企业会计报表，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、年度财务决算、清算、税务申报、法律、法规规定的其它会计业务；代理记账、管理咨询、税务咨询、部门审批后方的其他培训、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2024年1月26日

证书序号: 0017829

## 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》。

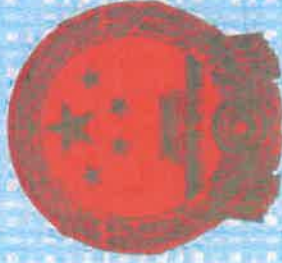
复印无效



发证机关:

二〇二四年

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

## 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日





安素强  
 姓名 Full name 男  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1979-12-23  
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所  
 Working unit 62052197912211517  
 身份证号码 Identity card No.



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.



安素强

证书编号: 110031650257  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 12 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d



姓名: 李茜  
 Full name: 李茜  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1987-06-11  
 Date of birth: 1987-06-11  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(陕西分所)  
 Working unit: 中审众环会计师事务所(陕西分所)  
 身份证号码: 610524198706111641  
 Identity card No.: 610524198706111641



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 one year after inspection.  
 This certificate is valid for one year after inspection.



李茜

证书编号: 420100050134  
 No. of Certificate: 420100050134

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Association of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 06 日  
 Date of Issuance: 2016 / 07 / 06

