

# 广州航新航空科技股份有限公司

关于控股股东及其他关联方资金占用情况

的专项审核说明

广会专字[2020]G20000700029 号

---

## 目 录

关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明.....	1-2
附件一：广州航新航空科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表....	3-4

# 关于控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项审核说明

广会专字[2020]G20000700029 号

广州航新航空科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司截至 2019 年 12 月 31 日的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2020]G20000700012 号”审计报告。根据《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》的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的 2019 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”）。

如实编制和对外披露“汇总表”并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对“汇总表”所载资料与我们审计贵公司 2019 年 12 月 31 日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。除了对贵公司实施 2019 年 12 月 31 日财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对“汇总表”所载资料执行额外的审计或其他程序。


为了更好地理解贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的“汇总表”应当与已审计的财务报表一并阅读。

附表:广州航新航空科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表


广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
(特殊普通合伙)  
\*



中国注册会计师:冯琨琮



中国注册会计师:吴周平



中国 广州

二〇二〇年四月二十七日

附表：广州航新航空科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

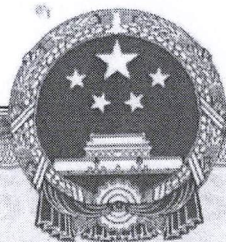
单位：元

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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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										
小计：										



上市公司的子公司及其附属企业	北京航新航空科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,400,000.00	5,280,000.00	-	344,300.94	8,335,699.06	资金往来	非经营性往来
	航新航空服务有限公司	全资子公司	其他应收款	204,403,265.25	-	-	659,203.41	203,744,061.84	资金往来	非经营性往来
	哈尔滨航卫航空科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,113,908.00	-	4,113,908.00	-	资金往来	非经营性往来
	广州航新航空技术有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00	4,410,000.00	-	-	4,460,000.00	资金往来	非经营性往来
	广州航新航空设备有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00	200,000.00	-	-	250,000.00	资金往来	非经营性往来
	天津航新航空科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6,892,200.00	-	6,892,200.00	-	资金往来	非经营性往来
	上海航新航空机械技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18,869,200.00	-	2,446,174.15	16,423,025.85	资金往来	非经营性往来
	广州航新电子有限公司	全资子公司	其他应收款	-	126,269,605.82	-	126,269,605.82	-	资金往来	非经营性往来
	珠海航新航空投资有限公司	全资子公司	其他应收款	35,994,400.00	250,000.00	-	22,000,000.00	14,244,400.00	资金往来	非经营性往来
	四川迈客航空科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	-	2,083,805.56	-	11,666.67	2,072,138.89	资金往来	非经营性往来
	小 计:			243,897,665.25	168,368,719.38	-	162,737,058.99	249,529,325.64		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	-	-	-	243,897,665.25	168,368,719.38	-	162,737,058.99	249,529,325.64		-





编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

# 营业执照

(副本)



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。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

登记机关



2019年12月04日



证书序号: 0005125

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 蒋洪峰

主任会计师:

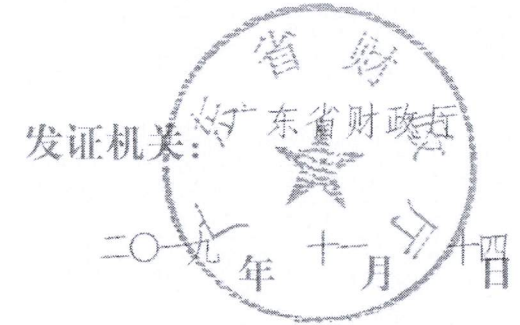
经营场所: 广州市越秀区东风东路 555 号  
1001-1008 房

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010079

批准执业文号: 粤财会[2013]45号

批准执业日期: 2013年10月16日



中华人民共和国财政部制



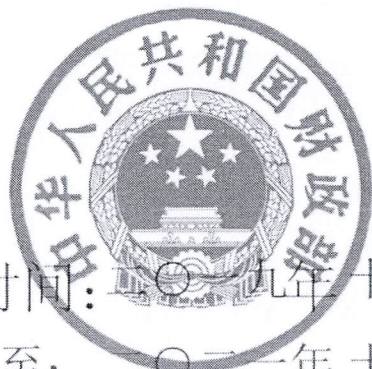
证书序号：000385

# 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  
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：蒋洪峰



证书号：56

发证时间：二〇一九年十二月十七日

证书有效期至：二〇二一年十二月十六日



姓名 冯琨琮  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1962-12-28  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 440111196212284249  
 Identity card No.



证书编号: 440100030011  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六年四月三日  
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



冯琨琮(440100030011), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100030011



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

根据粤财会[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日  
 /y /m /d

姓名: 吴周平  
 Full name: 吴周平  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1985-11-06  
 Date of birth: 1985-11-06  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 44281198511060833  
 Identity card No.: 44281198511060833



证书编号: 440100790110  
 No. of Certificate: 440100790110

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一二年七月十三日  
 Date of Issuance: 2012-07-13



吴周平(440100790110), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



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

根据粤财会〔2013〕45号转制为

事务所  
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)

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

2013年 11月 28日  
 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d