广州白云国际机场股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告

广会专字【2015】G 14039210139 号

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字【2015】G 14039210139 号

广州白云国际机场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对 贵公司截至 2014 年 12 月 31 日之会计年度的财务报表进行审计，并出具了“广会审字【2015】G14039210016 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》（证监发[2003] 56 号）的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的 贵公司 2014 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 2014 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 贵公司实施 2014 年度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 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：广州白云国际机场股份有限公司 2014 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)

中国注册会计师：洪文伟

中国注册会计师：陈丹燕

中国 广州

二〇一五年三月三十日

附件

广州白云国际机场股份有限公司 2014 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：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系	上市公司核算的会计科目	2014 年初占用资金余额	2014 年度占用资金累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息	2014 年度偿还资金累计发生金额	2014 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		-			-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
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	2014 年年初往来资金余额	2014 年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2014 年度往来资金的利息	2014 年度偿还资金累计发生金额	2014 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	广东省机场管理集团公司	母公司	应收账款	3,519	3,132	-	3,926	2,725	应收的服务费收入	经营性往来
			其他应收款	7	5	-	2	10	应收的租赁费押金	经营性往来
	广州云港物业管理有 限公司	受同一母公 司控制企业	应收账款	6	7	-	13	-	应收的保洁费收入	经营性往来
			其他应收款	4	-	-	-	4	应收的租赁费押金	经营性往来
	广州市白云国际机场 宾馆有限公司	受同一母公 司控制企业	应收账款	1	-	-	1	-	应收的保洁费收入	经营性往来
			其他应收款	20	-	-	-	20	应收的租赁费押金	经营性往来
	广东省机场管理集团 翼通商务航空服务有 限公司	受同一母公 司控制企业	应收账款	-	215	-	215	-	应收的服务费收入	经营性往来
			其他应收款		60		60		代垫款	经营性往来

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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息	2014年度偿还资金累计发生金额	2014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	广州民航医院	受同一母公司控制企业	应收账款	7	35	-	41	1	应收的服务费收入	经营性往来
	广东机场白云信息科技有限公司	受同一母公司控制企业	应收账款	12	12	-	23	1	应收的租车费收入	经营性往来
	广东省航源实业发展有限公司	受同一母公司控制企业	其他应收款	574	-	-	-	574	应收的租赁费押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州白云国际机场汉莎航空食品有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	115	317	-	304	128	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际广告有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	129	296	-	399	26	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场空港快线运输有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	1,720	1,132	-	952	1,900	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场商旅服务有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	595	-	-	35	560	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场地勤服务有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	1,636	625	-	539	1,722	代垫款	非经营性往来
	广州白云国际机场清洁卫生服务有限公司	公司控制的子公司	其他应收款	5	-	-	-	5	代垫款	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	广州白云国际物流有限公司	联营企业	应收账款	-	167	-	113	54	应收的租车费收入	经营性往来
			其他应收款	-	36	-	-	36	应收的租赁费押金	经营性往来
	广州航空货站有限公司	联营企业	其他应收款	180	-	-	-	180	代垫款	经营性往来
总计				8,530	6,039	-	6,623	7,946		