

关于广州航新航空科技股份有限公司与
控股股东及其他关联方资金往来

专项说明

广会专字[2016]G15044790040 号

目录

关于广州航新航空科技股份有限公司与控股股东及其关联方资金往来的专项说明	1
附表: 广州航新航空科技股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ...	2



正中珠江
GP CPAs

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼

电话：020-83939698 传真：020-83800977

关于广州航新航空科技股份有限公司与 控股股东及其他关联方资金往来的专项说明

广会专字[2016]G15044790040 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 2015 年 12 月 31 日的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2016]G15044790028 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 2015 年度 贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况表（以下简称“资金占用情况表”）。

如实编制和对外披露“资金占用情况表”并确保其真实、合法及完整是 贵公司的责任。我们对“资金占用情况表”所载资料与我们审计 贵公司 2015 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 2015 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“资金占用情况表”所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2015 年度 贵公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的“资金占用情况表”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 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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：王韶华



中国注册会计师：刘远帅



中国 广州

二〇一六年四月六日

附表：广州航新航空科技股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：元

资金占用方类别	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	2015 年年初占用 资金余额	2015 年度占用累 计发生金额	2015 年度偿还累 计发生金额	2015 年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附 属企业	山东翔宇航空技术服 务有限责任公司	联营公司	应收账款	207,983.06	1,388,701.36	1,198,792.2	397,892.22	维修费用/销售 材料	经营占用
小计	-	-	-	207,983.06	1,388,701.36	1,198,792.2	397,892.22	-	-
上市公司的子公司及其 附属企业	哈尔滨航卫航空科技 有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,588,850.92	-	1,588,850.92	销售材料	经营占用
	哈尔滨航卫航空科技 有限公司	全资子公司	其他应收款	-	598,052.00	598,052.00	-	管理服务费	经营占用
	广州航新电子有限公 司	全资子公司	应收账款	76,903.24	4,400,453.64	4,400,453.64	76,903.24	销售材料	经营占用
	上海航新航宇机械技 术有限公司	全资子公司	其他应收款	26,757,036.99	2,300,000.00	29,057,036.99	-	往来款	非经营性占用
	天津航新航空科技有 限公司	全资子公司	应收账款	2,480,189.64	484,150.19	-	2,964,339.83	销售材料	经营占用
	深圳航新贡享微机电 有限公司	全资子公司	其他应收款	4,393,509.65	20,211.44	4,413,721.09	-	往来款	非经营性占用
	航新航空服务有限公司	全资子公司	其他应收款	12,800.00	-	-	12,800.00	往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	33,720,439.52	9,391,718.19	38,469,263.72	4,642,893.99	-	-
总计	-	-	-	33,928,422.58	10,780,419.55	39,668,055.92	5,040,786.21	-	-



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

注册号 440101000247385

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)

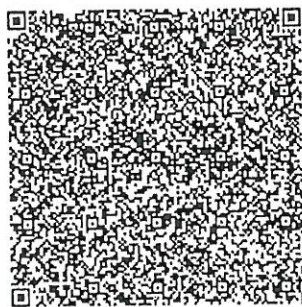
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

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。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



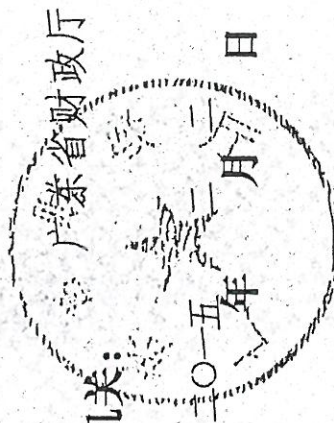
2014年12月15日

证书序号: NO. 020719

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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙企业)

名称:

通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 555 号

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

粤财会[2013]45 号

批准设立文号:

2013 年 10 月

批准设立日期:





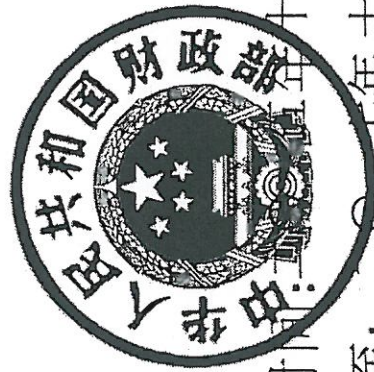
证书序号: 000461

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: 二〇〇七年十二月三十日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月三十日

姓名: 王超华
 Full name: 王超华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-12-17
 Date of birth: 1968-12-17
 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: 320103196812172032
 Identity card No.: 320103196812172032



证书编号: 440100010013
No. of Certificate: 440100010013

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: 一九九五年六月七日
Date of Issuance: 1995/6/7

2011年4月30日换发

4

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.

2013年05月



月/日
3/4

6



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

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

年/月/日
/ /

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

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

2013年11月24日
/ /

10

姓名: 刘远坤
 性别: 男
 出生日期: 1980-07-17
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 430221198007174134



证书编号: 440100790071
 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: 2008 年 08 月 08 日
 Date of Issuance

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 CPA
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

广东省注册会计师协会
 CPA
 年度注册
 2014年4月

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT
 广东正中珠江会计师事务所
 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
 (特殊普通合伙)
 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
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]4号

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 / /