

关于广州航新航空科技股份有限公司  
2017 年度非经营性资金占用及  
其它关联资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17035860053 号

---

目录

报告正文..... 1

附件：广州航新航空科技股份有限公司 2017 年度非经  
营性资金占用及其它关联资金往来情况汇总表...2-3



**正中珠江**  
GPCPAs

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 2017 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17035860053 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 2017 年 12 月 31 日的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2018]G17035860019 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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“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 2017 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：冯琨琮



中国注册会计师：刘远帅



中国 广州

二〇一八年四月二日

附表：广州航新航空科技股份有限公司 2017 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<br>占用   | 资金占用方名称 | 占用方与上市<br>公司的关联关<br>系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2017 年年初占<br>用资金余额 | 2017 年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2017 年度占用资金<br>的利息（如有） | 2017 年度偿还<br>累计发生金额 | 2017 年期末占用<br>资金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质   |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------|--------------------|---------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|------------|--------|
| 现大股东及其<br>附属企业 |         |                       |                 |                    |                           |                        |                     |                    |            | 非经营性占用 |
| 小计             | -       | -                     | -               |                    |                           |                        |                     |                    |            | -      |
| 前大股东及其<br>附属企业 |         |                       |                 |                    |                           |                        |                     |                    |            | 非经营性占用 |
| 小计             | -       | -                     | -               |                    |                           |                        |                     |                    |            | 非经营性占用 |
| 总计             | -       | -                     | -               |                    |                           |                        |                     |                    |            | -      |
| 其它关联资金<br>往来   | 资金往来方名称 | 往来方与上市<br>公司的关联关<br>系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2017 年年初往<br>来资金余额 | 2017 年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2017 年度往来资金<br>的利息（如有） | 2017 年度偿还<br>累计发生金额 | 2017 年期末往来<br>资金余额 | 往来形成<br>原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附<br>属企业  |         |                       |                 |                    |                           |                        |                     |                    |            | 非经营性往来 |

|               |       |       |            |              |   |              |              |            |  |        |
|---------------|-------|-------|------------|--------------|---|--------------|--------------|------------|--|--------|
| 北京航新航空科技有限公司  | 控股子公司 | 其他应收款 | 186,400.00 |              |   |              |              | 186,400.00 |  | 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 | 12,800.00  |              |   |              | 12,800.00    | -          |  | 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 |            | 1,318,000.00 |   |              | 1,000,000.00 | 318,000.00 |  | 非经营性往来 |
| 广州航新信息科技有限公司  | 全资子公司 | 其他应收款 |            | 50,000.00    |   |              |              | 50,000.00  |  | 非经营性往来 |
| 广州航新测控科技有限公司  | 全资子公司 | 其他应收款 |            | 50,000.00    |   |              |              | 50,000.00  |  | 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 |            | 20,000.00    |   |              |              | 20,000.00  |  | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人  |       |       |            |              |   |              |              |            |  | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业   |       |       |            |              |   |              |              |            |  |        |
| 总计            | -     | -     | 199,200.00 | 1,438,000.00 | - | 1,012,800.00 |              | 624,400.00 |  |        |



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

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100F-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



证书序号: NO. 020719

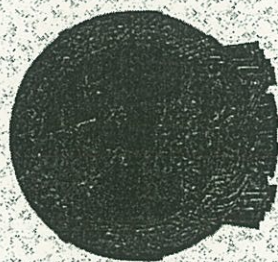
## 说明

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)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 553 号

办公场所:

1001-1008 房

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

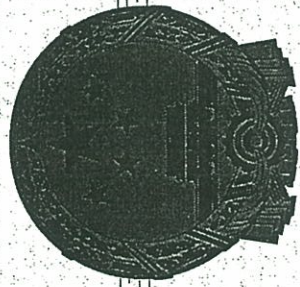
注册资本(出资额):

1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月





证书序号: 000425

# 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: 二〇〇九年十二月十八日  
证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

刘远帅

男

1980-07-17

广东正中珠江会计师事务所有限公司

430221198007174134

姓名 Full name 刘远帅

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1980-07-17

工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 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



刘远帅(440100790071), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。

440100790071

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

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]4号《会计师事务所执业许可和监督管理办法》

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

姓名: 冯琨琮  
Full name: 冯琨琮  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1962-12-28  
Date of birth: 1962-12-28  
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: 440111196212284249  
Identity card No: 440111196212284249



证书编号: 440100030011  
No. of Certificate: 440100030011  
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: 一九九六年四月三日  
Date of Issuance: 1996/4/3  
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2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



440100030011

年 月 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

根据粤财企[2011]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

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

2013年 11 月 28 日  
/y /m /d