

关于江西洪都航空工业股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明
(修订版)

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于江西洪都航空工业股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020BJGX0219

江西洪都航空工业股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了江西洪都航空工业股份有限公司（以下简称洪都航空）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 3 月 30 日出具了 XYZH/2020BJGX0138 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会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，以及上海证券交易所相关披露要求，洪都航空编制了本专项说明所附的洪都航空 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称 汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是洪都航空的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计洪都航空 2019 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。

除对洪都航空 2019 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计洪都航空 2019 年度财务报表时洪都航空提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解洪都航空 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供洪都航空为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

邵立



中国注册会计师：

卫婵



中国 北京

二〇二〇年三月三十日

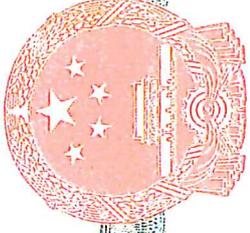
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：江西洪都航空工业股份有限公司		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年度往占用资金生金额(不含利息)	2019年度往占用资金利息(如有)	2019年度偿还占用资金生金额	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											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
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年度往占用资金生金额(不含利息)	2019年度往占用资金利息(如有)	2019年度偿还占用资金生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	826.00	33,331.59	-	23,671.92	10,485.67	货款	经营性往来	
	江西海翔航空工业股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收票据	204.98	307.23	-	712.21	-	货款	经营性往来	
	中国航空规划设计研究院航空工业其他公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收票据	1,027.11	-	-	1,027.11	-	货款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司下属其他公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	2,965.05	1,023.70	-	3,157.05	831.70	货款	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	103,038.26	325,260.88	-	244,690.94	183,608.20	货款	经营性往来	
	中航技术进出口有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	-	4,907.89	-	4,907.89	-	货款	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	30.54	33,415.91	-	10,118.64	23,297.27	货款	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	560.18	3,582.80	-	564.13	3,049.21	货款	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	1,035.29	851.14	-	1,886.43	-	货款	经营性往来	
	中国航空技术国际控股有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	340.20	1,038.16	-	1,016.36	382.00	货款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	374.49	-	-	66.50	307.99	货款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司下属其他公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	应收账款	546.47	4,959.41	-	4,370.80	1,134.98	货款	经营性往来	
大股东及其附属企业	中国航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	预付账款	-	61.40	-	61.40	-	货款	经营性往来	
	中国航空技术国际控股有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	预付账款	1,335.03	11,624.62	-	12,782.21	177.44	货款	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	预付账款	1,496.84	1,808.74	-	873.92	934.82	货款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	11.74	26.98	-	1,521.55	2.27	保证金	经营性往来	
	中国航空技术国际控股有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	80,179.97	-	-	80,179.97	资产置换对价款	经营性往来	
	中航技术进出口有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	90.43	-	-	90.43	往来款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	70.41	-	-	-	70.41	保证金	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	3.60	17.06	-	20.66	-	保证金	经营性往来	
	江西洪都航空工业集团有限责任公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	21,423.63	-	21,423.63	-	资产置换结算款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	162.08	-	162.08	-	电费结算款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	11.62	-	11.62	-	电费结算款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他应收款	-	13.95	-	13.95	-	电费结算款	经营性往来	
	中国航空工业集团有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他非流动资产	-	528.49	-	-	528.49	固定资产采购款	经营性往来	
	中航国际航空发展有限公司	控股股东、实际控制人控制的附属企业	其他非流动资产	1,789.91	629.31	-	2,419.22	-	固定资产采购款	经营性往来	
小计				115,656.10	625,456.99	-	333,621.28	307,491.81			
上市公司的子公司及其附属企业											
	江西洪都国际机电有限公司	子公司	应收账款	26.51	16.69	-	20.06	23.14	劳务款	经营性往来	
	江西长江通用航空有限公司	子公司	应收账款	34.11	11.60	-	-	45.71	应收代垫款项	非经营性往来	
	江西洪都国际航空工业股份有限公司	子公司	其他应收款	-	1,886.88	-	1,886.88	-	应收代垫款项	非经营性往来	
	江西洪都国际航空工业股份有限公司	子公司	其他应收款	121.22	16.50	-	14.30	123.42	应收代垫款项	非经营性往来	
	江西长江通用航空有限公司	子公司	其他应收款	60.00	-	-	-	60.00	飞行员补贴	非经营性往来	
	江西长江通用航空有限公司	子公司	其他应收款	50.00	-	-	-	50.00	搬迁计划借款	非经营性往来	
	江西长江通用航空有限公司	子公司	其他流动资产	300.00	-	-	-	300.00	委托贷款	非经营性往来	
小计				591.84	1,931.67	-	1,921.24	602.27			
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计				116,247.94	627,388.66	-	335,542.52	308,094.08			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 唐小青

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

再次复印无效



登记机关

2020

年

01

月

日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000186

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

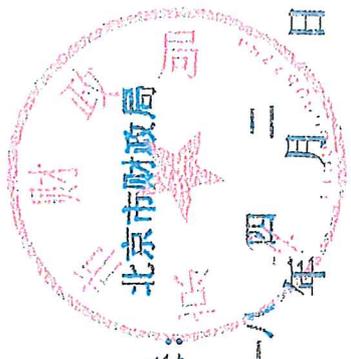
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

再次复印无效



发证机关：

北京市财政局
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

再次复印无效



首席合伙人 吴锦祥 韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一一年十月 十五日
证书有效期至: 二〇一二年十月 十五日

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

岳华
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年1月23日
2008年1月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年1月23日
2008年1月23日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
注册会计师
注册会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年11月4日
2008年11月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
注册会计师
注册会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年11月4日
2008年11月4日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA 职业道德守则
BICPA
2016

CPA 职业道德守则
BICPA
2017

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

2009年3月30日

北京注册会计师协会
2009年3月20日

8



姓名 邵立新
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969年10月1日
Date of birth
工作单位 岳华(集团)会计师事务所
Working unit
身份证号码 220402691001147
Identity card No.



姓名：邵立新
证书编号：100000552327



证书编号：100000552327
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年2月18日
Date of Issuance

4

5



姓名：卫婵

证书编号：110001650075

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No

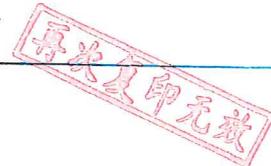


证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

年 月 日
y m d



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

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

2018 年 12 月 17 日
y m d

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

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

2018 年 12 月 28 日
y m d

年 月 日
y m d