



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

中航三鑫股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况的专项说明
2018年12月31日

中审众环会计师事务所
骑缝

11

目 录

1. 专项说明
2. 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表…………… 1



关于中航三鑫股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)020570号

中航三鑫股份有限公司全体股东:

我们审计了中航三鑫股份有限公司(以下简称中航三鑫公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并于2019年3月22日出具了众环审字(2019)020631号《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》(2017年修订)的要求,中航三鑫公司编制了后附的截至2018年12月31日止中航三鑫公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是中航三鑫公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与中航三鑫公司2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对中航三鑫公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,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。

为了更好地理解中航三鑫公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中航三鑫公司向中国证监会深圳监管局及深圳交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:中航三鑫股份有限公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

(此页无正文)



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国 武汉

二〇一九年三月二十二日

附件一

中航三鑫股份有限公司控股股东及其他关联方 2018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：人民币万元

其他资金关 联往来	往来方与上市公司的 关系	上市公司核 算的会计科 目	2018年期 初占用资 金余额	2018年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2018年 度占用 资金的 利息	2018年度 偿还累计 发生额	2018年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	往来性质
	中航工业集团财务有限责任公司	银行存款	1,683.28	119,351.57		120,802.26	232.59	存款	经营性往来
	深圳中航幕墙工程有限公司	应收账款	5.43			5.43		产品销售	经营性往来
	厦门君尚世纪投资有限公司	应收账款	36.85			36.85		提供劳务	经营性往来
	宝利鑫新能源开发有限公司	应收账款	264.72	2,280.87		1,002.55	1,543.04	提供劳务	经营性往来
	北京惠利新能源投资有限公司	应收账款	25.05			25.05		提供劳务	经营性往来
	中航航空规划设计研究院有限公司	应收账款	296.25			296.25		提供劳务	经营性往来
	中国航空国际建设投资有限公司	应收账款	70.00			70.00		提供劳务	经营性往来
	中航通用飞机有限责任公司	应收账款	15.00			15.00		提供劳务	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	应收账款		766.14			766.14	提供劳务	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	应收票据		8,900.00			8,900.00	提供劳务	经营性往来
	宝利鑫新能源开发有限公司	其他应收款	113.65			67.82	45.83	提供劳务	经营性往来
	厦门君尚世纪投资有限公司	其他应收款	136.59			30.48	106.11	提供劳务	经营性往来
	中国航空技术厦门有限公司	其他应收款	51.27			25.64	25.63	提供劳务	经营性往来
	中航国际租赁有限公司	其他应收款		150.00			150.00	融资租赁费	经营性往来
	中国航空规划设计研究院有限公司	其他应收款		19.74			19.74	保证金	经营性往来
	中航通用飞机有限责任公司	其他应收款		7.68		5.00	2.68	资金往来	经营性往来
	海南中航特玻材料有限公司	其他应收款		26,787.16			26,787.16	资金往来	经营性往来
小计			2,698.09	158,263.16		122,382.33	38,578.92		

其他资金关 联往来	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	2018年期 初占用资 金余额	2018年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2018年 度占用 资金的 利息	2018年度 偿还累计 发生额	2018年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	往来性质
	中航三鑫太阳能光电玻璃有限公司	子公司	其他应收款	25,277.50			3,500.00	21,777.50	资金往来	非经营性往来
	深圳市三鑫精美特玻璃有限公司	子公司	其他应收款	5,800.00	1,001.41		2,000.00	4,801.41	资金往来	非经营性往来
	惠州(三鑫)幕墙产品有限公司	子公司	其他应收款	4,775.00	1,732.31			6,507.31	资金往来	非经营性往来
	中航三鑫(文昌)矿业有限公司	子公司	其他应收款	2,660.00			2,260.00	400.00	资金往来	非经营性往来
	海南文昌中航砂矿有限责任公司	子公司	其他应收款	5,000.00	110.56			5,110.56	资金往来	非经营性往来
	三鑫(香港)有限公司	子公司	其他应收款	585.71	5,236.92		5,363.43	459.20	资金往来	非经营性往来
	深圳市三鑫科技发展有限公司	子公司	其他应收款		23.48		21.43	2.05	资金往来	非经营性往来
小计				44,098.21	8,104.68		13,144.86	39,058.03		
关联自然人 及其控制的 法人										
小计										
其他关联人 及其附属企 业										
小计										
总计				46,796.30	166,367.84		135,527.19	77,636.95		

注：本年度无现大股东、前大股东及其附属企业非经营性资金占用情况。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

证书序号 3010577

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，应当同时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证不可追溯的，应当同时向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

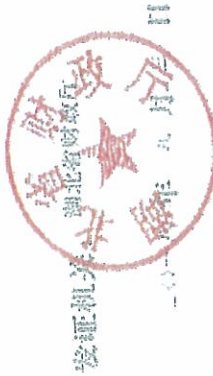


会计师事务所 执业证书



名称：武汉东湖会计师事务所
 首席合伙人：任建中
 主任会计师：任建中
 经营场所：武汉市武昌区东湖路101号

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：C2010005
 批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
 批准执业日期：2013年10月28日



中华人民共和国财政部

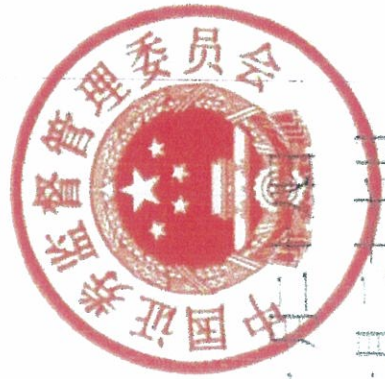
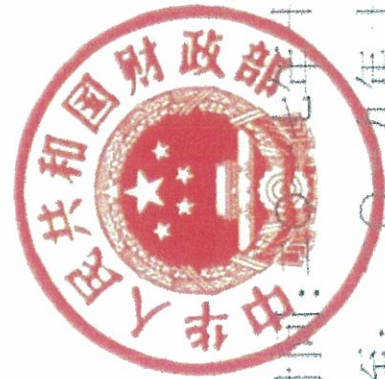


证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一九年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日



记
ation

姓名: 罗宏
证书编号: 520100040021
valid for another year after



2010年3月1日

520100040021

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2010年3月1日



Full name: 罗宏
Sex: 女
Date of birth: 1974-11-23
Working unit: 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司
Identity card No.: 130102197411232164

一、注册有效期满前六十日，持证人应当向所在会计师事务所申请换证。
二、本证书不得涂改、伪造、出借、转让。
三、注册有效期内，持证人应当参加继续教育。
四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，补发新证书。

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
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
2010年3月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年3月21日

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

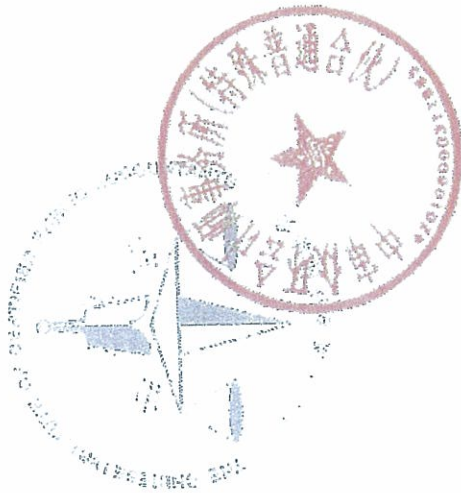
年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书继续有效一年。逾期无效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420100050195
Certificate No.

注册机构名称: 辽宁省注册会计师协会
Accounting Institute: Liaoning

注册日期: 2017年4月28日
Registration Date



姓名: 徐斌
Sex: 男
出生日期: 1988年6月5日
工作单位: 辽宁省注册会计师协会
Working unit: 辽宁省注册会计师协会
身份证号: 210103198806150149
Identity card No.

