

广州航新航空科技股份有限公司

关于控股股东及其他关联方资金占用情况

的专项审核说明

广会专字[2019]G18031950088 号

目 录

关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核 说明.....	1-2
附件一：广州航新航空科技股份有限公司 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....	3-4

关于控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项审核说明

广会专字[2019]G18031950088 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 2018 年 12 月 31 日的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2019]G18031950022 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》的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的 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（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 2018 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 2018 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。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，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 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

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

二〇一九年四月二十五日

附表：广州航新航空科技股份有限公司 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：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	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（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										非经营性占用
小计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-							-
其它关联资金往来	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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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										
	小计：									

上市公司的子公司及其附属企业	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	3,213,600.00	-	-	3,400,000.00	资金往来	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	-	204,403,265.25	-	-	204,403,265.25	资金往来	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	318,000.00	61,475,400.00	-	61,793,400.00	-	资金往来	非经营性往来
	广州航新航空技术有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00	-	-	-	50,000.00	资金往来	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	资金往来	非经营性往来
	天津航新航空科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,440,400.00	-	10,440,400.00	-	资金往来	非经营性往来
	上海航新航空机械技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	73,168,935.06	-	73,168,935.06	-	资金往来	非经营性往来
	广州航新电子有限公司	全资子公司	其他应收款	-	91,553,944.71	-	91,553,944.71	-	资金往来	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	55,024,400.00	-	19,050,000.00	35,994,400.00	资金往来	非经营性往来
	小计:			624,400.00	499,279,945.02	-	256,006,679.77	243,897,665.25		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				624,400.00	499,279,945.02	-	256,006,679.77	243,897,665.25		