

中信海洋直升机股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

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

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

ShineWing
certified public accountants

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

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

关于中信海洋直升机股份有限公司 2022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/2023SZAA4F0059

中信海洋直升机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中信海洋直升机股份有限公司(以下简称中信海直)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023年3月21日出具了XYZH/2023SZAA4B0075号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中信海直编制了本专项说明所附的中信海直2022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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中信海直的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中信海直2022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。

除对中信海直2022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中信海直2022年度财务报表时中信海直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。

为了更好地理解中信海直2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中信海直为2022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 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年三月二十一日

附件一

2022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：中信海洋直升机股份有限公司		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	2022年年初往来资金余额	2022年度发生额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	银行存款	923,303,550.47	6,932,588,123.00	9,924,553.99	900,771,068.91	存款	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	银行存款	857,739,360.89	3,698,796,316.22	3,920,405.63	502,850,811.36	存款	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	其他货币资金	118,892,831.29	251,984,551.16		-	ABN项目循环购买资金	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	其他应收款		10,065,445.45		445.45	ABN项目循环购买资金	经营性往来				
控股股东、实际控制人及其附属企业	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	其他应收款	235,000.00	10,000.00		235,000.00	房租租金	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	其他应收款	71,474.22	1,074,164.00		112,500.00	房租租金	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	预付账款	20,000.00			10,000.00	货款	经营性往来				
	中信海洋直升机股份有限公司	中信海洋直升机股份有限公司	应收账款	1,900,262,017	10,894,518,600	13,844,960	1,403,979,826						
小计	海直通用航空有限责任公司	子公司	应收账款	27,449,207.20	16,148,028.47		43,477,235.67	货款	经营性往来				
	中信海洋直升机维修工程有限公司	子公司	应收账款	177,102.03	4,930,970.00		5,107,592.03	货款	经营性往来				
	中信海洋直升机维修工程有限公司	子公司	应收账款	8,787,903.23	9,350,000.00		18,137,903.23	货款	经营性往来				
	华夏九州通用航空有限公司	子公司	应收账款	1,288,000.00	-		1,288,000.00	货款	经营性往来				
	中信海洋直升机融资租赁有限公司	子公司	长期应收款	12,476,340.00	-		-	押金	非经营性往来				
	海直通用航空有限责任公司	子公司	其他应收款	160,127,420.62	120,304,421.92		151,817,430.49	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机维修工程有限公司	子公司	其他应收款	64,134,833.76	3,986,367.13		68,046,070.02	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机维修工程有限公司	子公司	其他应收款	4,959.24	-		-	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	5,086,973.85	1,464.00		5,088,437.85	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	1,587,463.92	2,781,870.82		4,268,409.08	往来款	非经营性往来				
上市公司及其附属企业	华夏九州通用航空有限公司	子公司	其他应收款	103,764.72	541,499.49		645,264.21	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	145,272.75	561,323.98		705,596.73	往来款	非经营性往来				
	中信海洋直升机融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	281,369,241.32	158,565,945.81		298,581,939.31	往来款	非经营性往来				
小计			2,181,631,258	11,053,104,546	13,844,960	1,702,561,765							
总计													

单位：元



企业负责人：

(Signature)

主管会计工作的负责人：

(Signature)

会计机构负责人：

(Signature)



姓名 潘传云
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-06-25
Date of birth
工作单位 深圳友信会计师事务所
Working unit
身份证号码 422723750625071
Identity card No.

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.



潘传云
474700070003
深圳市注册会计师协会



姓名：潘传云
证书编号：474700070003

474700070003

深圳市注册会计师协会

证书编号：474700070003
No. of Certificate
批准注册协会：2005 4 27
Authorized Institute of CPAs
发证日期：年月日
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.



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.



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

事务所 CPAs

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

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.



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.



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

深圳友信 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年2月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

深圳友信 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年2月28日



姓名 李颖
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1977-08-15
 Date of birth _____
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 41050219770815352X
 Identity card No. _____



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.



李颖
 110001570492
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001570492
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2012 年 07 月 04 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.



姓名: 李颖
 证书编号: 110001570492



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.



证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

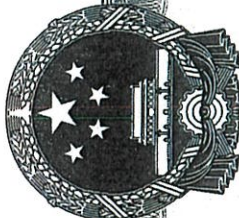
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



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

执行事务合伙人 张克, 时韶勋, 顾仁荣, 李晓东, 覃小青

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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



2022年11月14日

登记机关