

关于中航（成都）无人机系统股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中航（成都）无人机系统股份有限公司
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-58350011

中航（成都）无人机系统股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]006625 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



大华会计师事务所（特殊普通合伙）

北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层 [100039]

电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006

www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]006625号

中航（成都）无人机系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中航（成都）无人机系统股份有限公司（以下简称中航无人机）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月27日签发了大华审字[2023]0010847号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》的规定，就中航无人机编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中航无人机管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中航无人机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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中



航无人机实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中航无人机 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中航（成都）无人机系统股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张玲



张玲

中国注册会计师：

白莹莹



白莹莹

二〇二三年四月二十七日



附表

关于中航（成都）无人机系统股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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 年度往来累计发生金额(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
大股东及其附属企业	航空工业其他所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	62,185.82	257,998.84		282,066.69	38,117.97	产品销售	经营性往来
	航空工业其他所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	30,000.00	61,158.85		30,000.00	61,158.85	产品销售	经营性往来
	航空工业其他所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质		180,000.00	729.75		180,729.75	购买收益凭证	经营性往来

		属企业	科目							
	航空工业其他所属单位	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.00				2.00	租房保证金	经营性往来
	成都蓉欧供应链集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	91.93	93.45		91.93	93.45	预付租金	经营性往来
	成都蓉欧供应链集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产	160.46			91.47	68.99	预付租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	92,440.21	499,251.14	729.75	312,250.09	280,171.01	/	/



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 批准经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算事宜审计、代理记帐、税务咨询、其他会计业务；法律、法规规定的其他经营活动；(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

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：<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。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准，准予执行注册会计师法定业务的证书。
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、出借。
4. 会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03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

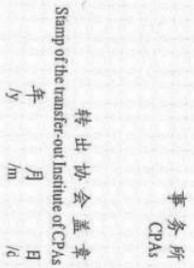


同意调入
Agree the holder to be transferred to

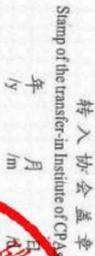


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名张玲
Full name
性别女
Sex
出生日期 1979-05-15
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(普通合伙) 陕西分所
Working unit
身份证号码 610528197905150046
Identity card No.



证书编号: 810000330544
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005年11月20日
Date of Issuance



张玲

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.



白莹莹的证书二维码.png

日 /d
月 /m
年 /y



姓名 白莹莹
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-11-02
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码
Identity card No. 610323199111021628

证书编号:
No. of Certificate
110101480964

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance
2021 年 /y 10 月 /m 19 日 /d

