

关于合肥江航飞机装备股份有限公司  
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：合肥江航飞机装备股份有限公司  
审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-58350011

合肥江航飞机装备股份有限公司  
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]004236号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码:京23W23R5BGE



# 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]004236 号

**合肥江航飞机装备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》审计了合肥江航飞机装备股份有限公司（以下简称江航装备）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和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 13 日签发了大华审字[2023]000096 号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《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，就江航装备编制的 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、合法性及完整性是江航装备管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江航装备 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。除了对江航装备实施 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。为了更好地理解江航装备 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。

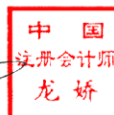
附件：合肥江航飞机装备股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：





龙娇

中国注册会计师：





王冬

二〇二三年三月十三日

附件

## 关于合肥江航飞机装备股份有限公司

### 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 期初占用 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										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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 期初往来 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	应收票据	2,873.38	7,421.80		2,976.98	7,318.21	业务往来	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	应收账款	20,800.27	62,931.19		63,440.70	20,290.76	业务往来	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	其他反映占用实质科目	249.27	213.06		273.87	188.46	业务往来	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	预付款项	2,689.89	1,729.11		2,748.95	1,670.05	业务往来	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	其他应收款	18.83	271.80		273.22	17.41	业务往来	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	其他反映占用实质科目	525.45	760.74		553.01	733.18	预付工程、设备款	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	其他反映占用实质科目		90,000.00		45,000.00	45,000.00	购买收益凭证	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	合肥天鹅制冷科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,348.10	3,414.41		2,178.94	6,583.56	代扣代缴款	非经营性往来
	合肥天鹅制冷科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	4,000.00	4,000.00	110.69	5,110.69	3,000.00	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	36,505.20	170,742.11	110.69	122,556.36	84,801.63	/	/



## 会计师事务所 执业证书

(普通合伙)

名称: 北京会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 姜峰  
 主任会计师: 姜峰  
 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: 11010146  
 批准执业文号: 京财企许可[2011]0101号  
 批准执业日期: 2011年11月03日

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予以执行注册会计师法定业务的资格证明。该证书在有效期内有效,不得涂改、增减、出借或转让。如发生上述情况,应当向原发证机关申请换发新证书。

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

此件仅用于业务报告专用,复印无效。





注册编号: 110001590340  
 No. of Certificate: 110001590340  
 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs, Beijing Institute of Accountants  
 发证日期: 2009 年 10 月 09日  
 Date of Issuance: 2009 年 10 月 09日



姓名: 龙桥  
 注册编号: 110001590340

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.

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 月 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

姓名: 龙桥  
 性别: 女  
 出生日期: 1980-11-04  
 工作单位: 北京德恒律师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 433125198011040027



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



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



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



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





证书编号: 110101301281  
 No. of Certificate: 110101301281  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2017年08月10日  
 Date of Issuance: 2017年08月10日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格者，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王华  
 证书编号: 110101301281



王华的证书二维码.png

年 月 日



姓名: 王华  
 Full name: 王华  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-12-22  
 Date of birth: 1989-12-22  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 142422198912224525  
 Identity card No: 142422198912224525

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

同意转出  
 Agree to transfer to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 瑞华  
 2019年12月26日  
 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 致同  
 2019年12月26日  
 事务所  
 CPAs

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 致同  
 2020年12月11日  
 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 瑞华  
 2020年12月11日  
 事务所  
 CPAs

