

中航御铭（安阳）科技有限公司 财产状况报告

(2023)中航御铭破管字第8号

尊敬的法官、各位债权人：

中航御铭（安阳）科技有限公司因不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务，于2023年11月15日向河南省安阳市文峰区人民法院申请破产清算。安阳市文峰区人民法院于2023年11月17日，作出（2023）豫0502破申1号民事裁定书，裁定受理中航御铭（安阳）科技有限公司破产清算，并于2023年12月4日作出（2023）豫0502破1号决定书，指定河南骏腾律师事务所担任管理人。

管理人接受指定后，在安阳市文峰区人民法院的指导监督下，按照《中华人民共和国企业破产法》第25条的规定，对债务人财产进行调查，现报告如下：

一、企业基本情况

中航御铭（安阳）科技有限公司（以下简称中航御铭公司），成立日期为2014年10月24日，注册地址为高新区海河大道东段路北，法定代表人周东海；2016年6月29日，股东由中航御铭（北京）科技有限公司变更为中航技国际经贸发展有限公司，持股比例为100%，注册资本为3000万人民币，统一社会信用代码91410500317355977E。经营范围为：技术推广服务；电子产品销售；可录类、只读类光盘生产、销售；塑料制品及塑料零件生产、销售；橡胶零件生产、销售；本企业所经营项目的进出口业务。登记机关为安阳市市场监督管理局高新技术产业开发区分局。

二、公司资产及负债情况

（一）总体审计情况

1、2023 年 11 月 17 日资产负债情况

2023 年 11 月 17 日,中航御铭公司账面资产总额 371,545.53 元,负债总额 14,074,747.90 元,净资产-13,703,202.37 元。

2023 年 9 月 5 日,河南四方会计师事务所有限责任公司出具“四方审字(2023)298 号”审计报告中的调整事项,中航御铭公司未做账务调整。

2、以四方报告 2023 年 8 月 31 日为基数,2023 年 11 月 17 日资产负债状况

截至 2023 年 11 月 17 日,审计前中航御铭公司资产总额 1,346,800.12 元,负债总额 14,182,992.38 元,净资产-12,836,192.26 元。

3、主要调整事项

(1) 依据《安阳市人民政府办公室关于调整破产撤销单位退休人员一次性缴纳 10 年基本医疗保险费标准的通知》(安政办[2013]111 号),计提中航御铭公司 2 名退休人员基本医疗保险费 60,000.00 元。调增应付职工薪酬 60,000.00 元,同时调减未分配利润 60,000.00 元。

(2) 与内黄县汇森货运有限责任公司焦军广相关的调整事项

①依据 2021 年河南省安阳市文峰区人民法院(2021)0502 刑初 489 号,2016 年 1 月至 2018 年 5 月,内黄县汇森货运有限责任公司焦军广向中航御铭公司虚开运费发票 237,440.52 元,实际骗取运费 190,918.87 元,差额 46,521.65 元。上次审计已将实际骗取运费 190,918.87 元进行了进项税转出,本次审计需要将差额部分做进项税额转出处理,2016 年 1 月至 2018 年 5 月交通运输业增值税税率适用 11%,故调增应交税费 4,610.25 元,对应调增附加税 553.23 元,共计 5,163.48 元,同时调减未分配利润 5,163.48 元。差额 46,521.65

元不再支付，调减其他应付款 46,521.65 元，同时调增未分配利润 46,521.65 元。

②冲 2022 年 3 月 24#应付汇森货运运费款作为违约金转入营业外收入 46,947.68 元，调增其他应付款 46,947.68 元，同时调增未分配利润 46,947.68 元。

③补记汇森货运未开票未入账运费 30,612.14 元，调增其他应付款 30,612.14 元，同时调增未分配利润 30,612.14 元。

④往来并户，调减其他应收款 31,038.17 元，同时调减其他应付款 31,038.17 元。

(3) 与安阳市优速货运代理有限公司董会旗相关的调整事项

①依据 2022 年河南省安阳市中级人民法院(2022)豫 05 刑终 87 号维持河南省安阳市文峰区人民法院(2020)豫 0502 刑初 531 号关于多支付运费的判决，2016 年 1 月至 2018 年 4 月，安阳市优速货运代理有限公司董会旗向中航御铭公司虚开运费发票 909,545.73 元，实际骗取运费 784,335.72 元，差额 125,210.01 元。上次审计已将实际骗取运费 784,335.72 元进行了进项税转出，本次审计需要将差额部分做进项税额转出处理，2016 年 1 月至 2018 年 5 月交通运输业增值税税率适用 11%，故调增应交税费 12,408.20 元，对应调增附加税 1,488.98 元，共计 13,897.18 元，同时调减未分配利润 13,897.18 元。差额 125,210.01 元不再支付，调减其他应付款 125,210.01 元，同时调增未分配利润 125,210.01 元。

②冲 2022 年 5 月 3#应付优速货运运费款作为违约金转入营业外收入 133,234.01 元，调增其他应付款 133,234.01 元，同时调增未分配利润 133,234.01 元。

③补记优速货运未开票未入账运费 361,862.69 元，调增其他应付款 361,862.69 元，同时调增未分配利润 361,862.69 元。

④往来并户，调减其他应收款 369,886.69 元，同时调减其他应付款 369,886.69 元。

4、调整后 2023 年 11 月 17 日资产负债状况

截至 2023 年 11 月 17 日，调整后中航御铭公司资产总额 945,875.26 元，负债总额 14,262,053.04 元，净资产-13,316,177.78 元。资产负债率为 1507.82%。（详见附件一）

（二）资产负债情况

1、货币资金余额 368,545.53 元，均为银行存款。

截至 2023 年 11 月 17 日，中航御铭公司银行存款账面余额 368,545.53 元。其中：中国工商银行 109.48 元，中航财务公司 368,433.61 元，美元存款本币 0.34 美元，折合人民币 2.44 元。

2、应收账款余额为 0.00 元。

应收账款账面余额为 13,828,509.84 元，系应收 AVIC UMEDISC (HK) LTD（中文：中航御铭(香港)有限公司）货款，原币 1,927,909.58 美元，2023 年 11 月 17 日账面余额本币 13,828,509.84 元。

坏账准备账面余额为 13,828,509.84 元，系应收 AVIC UMEDISC (HK) LTD 货款计提坏账准备。

应收账款账面价值为 0.00 元。

通过“天眼查”查询，中航御铭(香港)有限公司（英文名称：AVIC UMEDISC (HK) LTD）注册日期 2013 年 5 月 13 日，公司类型为私人股份有限公司，负责人 YANFENG HU(胡艳丰)，公司编号 1913728，公司现状为仍注册，员工人数 11 人。

3、其他应收款余额 577,329.73 元，其中：

（1）安阳高新技术创业服务中心 3,000.00 元，系租房押金。

（2）内黄县汇森货运有限责任公司焦军广 159,880.70 元，系 2021 年河南省安阳市文峰区人民法院(2021)0502 刑初 489 号，判决

内黄县汇森货运有限责任公司退还中航御铭公司多支付运费款，扣除未支付的运费后的余额。

(3) 安阳市优速货运代理有限公司董会旗 414,449.03 元，系 2022 年河南省安阳市中级人民法院(2022)05 刑终 87 号维持河南省安阳市文峰区人民法院(2020)豫 0502 刑初 531 号关于多支付运费的判决，判决安阳市优速货运代理有限公司退还中航御铭公司多支付运费款，扣除未支付的运费后的余额。

4、其他应付款余额 14,074,747.90 元，其中：

(1) 中航技国际经贸发展有限公司 14,070,000.00 元。2019 年 10 月借中航技国际经贸发展有限公司款 60,000,000.00 元，累计偿还 45,930,000.00 元(其中 2022 年 11 月 17 日至 2023 年 11 月 17 日还款 36,930,0000 元)，余欠 14,070,000.00 元。详见下表：

年	月	日	凭证 字号	摘要	借方金额	贷方金额	方 向	余额
2019	10	22	记-0177	收中航技国际经贸发 展有限公司借款		60,000,000.00	贷	60,000,000.00
2021	4	8	记-0035	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	2,000,000.00		贷	58,000,000.00
2021	7	8	记-0025	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	2,000,000.00		贷	56,000,000.00
2021	12	8	记-0011	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	1,000,000.00		贷	55,000,000.00
2022	3	22	记-0040	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	1,000,000.00		贷	54,000,000.00
2022	6	21	记-0037	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	1,000,000.00		贷	53,000,000.00

年	月	日	凭证 字号	摘要	借方金额	贷方金额	方 向	余 额
2022	9	19	记-0020	付中航技国际经贸发 展有限公司还借款	2,000,000.00		贷	51,000,000.00
2022	12	20	记-0021	还经贸公司借款 AITED/CW/JK/2019002	36,000,000.00		贷	15,000,000.00
2023	3	2	记-0016	还经贸公司借款 AITED/CW/JK/2019002	930,000.00		贷	14,070,000.00
	合计				45,930,000.00	60,000,000.00	贷	14,070,000.00

(2) 党费 4,747.90 元。

5、应付职工薪酬 60,000.00 元，系计提中航御铭公司 2 名退休人员基本医疗保险费。

6、应交税费 127,305.15 元，其中：应交增值税 113,665.30 元，应交城建税 7,956.58 元，应交教育费附加 3,409.96 元，应交地方教育费附加 2,273.30 元。

7、实收资本 30,000,000.00 元，系中航技国际经贸发展有限公司投资。

8、未分配利润-43,316,177.78 元。

三、其他事项

(一) 实收资本情况

1、收到中航御铭（北京）科技有限公司 3000 万元实收资本情况

(1) 2014 年 11 月 20 日，中航御铭公司收到中航御铭（北京）科技有限公司注资款 20,000,000.00 元。

(2) 2014 年 12 月 1 日，中航御铭公司收到中航御铭（北京）科技有限公司增资款 10,000,000.00 元。

2、转中航网信（北京）科技有限公司 2600 万元款项情况

(1) 2014 年 11 月 21 日，中航御铭公司转中航网信（北京）科技有限公司货款 20,000,000.00 元。

(2) 2014 年 12 月 1 日，中航御铭公司中航御铭公司转中航网信（北京）科技有限公司货款 6,000,000.00 元。

3、收到中航网信（北京）科技有限公司 2600 万元款项情况

2015 年 1 月-5 月，中航御铭公司收到中航网信（北京）科技有限公司还款 22 笔，累计 26,000,000.00 元。

(二) 法院受理破产申请前一年内财产转让交易情况

1、固定资产、无形资产交易情况

(1) 房屋建筑物、土地使用权、办公设备、变压器原值为 37,900,367.42 元，销售时累计折旧 9,539,204.23 元，净值为 28,361,163.19 元。2022 年 12 月，中航御铭公司以 40,711,000.00 元将上述资产销售给安阳高新区建设投资有限公司。

(2) 两台叉车原值为 76,980.58 元，销售时累计折旧 56,557.02 元，净值为 20,423.56 元。2023 年 5 月，中航御铭公司分别以 16,000.00 元和 15,000.00 元销售给杜志强（杜小楠）和安阳华拓包装材料有限公司。

2、存货交易情况

2023 年 7 月，中航御铭公司销售给山西大地紫晶信息产业有限公司研发用母盘 36 张，每张 4000 元，共计 144,000.00 元。

(三) 职工安置情况

2020 年 7 月-2023 年 8 月期间，中航御铭公司累计支付职工经济补偿金 5,776,110.00 元。截至 2023 年 11 月 17 日，中航御铭公司在职人数为 0 人，退休人员 2 人。

依据《安阳市人民政府办公室关于调整破产撤销单位退休人员一次性缴纳 10 年基本医疗保险费标准的通知》（安政办[2013]111 号），

本次审计计提中航御铭公司 2 名退休人员基本医疗保险费 60,000.00 元。

（四）与内黄县汇森货运有限责任公司焦军广、安阳市优速货运代理有限公司董会旗相关事项说明

1、刑事判决情况

物流商	虚开运费金额	实际骗取金额	虚开金额与骗取金额的差额
优速货运	909,545.73	784,335.72	125,210.01
汇森货运	237,440.52	190,918.87	46,521.65
合计	1,146,986.25	975,254.59	171,731.66

注：虚开金额与骗取金额的差额不再支付。

2、中航御铭公司欠运费情况

物流商	已开票未付款	虚开金额与骗取金额的差额	正常应付运费款
优速货运	133,234.01	125,210.01	8,024.00
汇森货运	46,947.68	46,521.65	426.03
合计	180,181.69	171,731.66	8,450.03

3、中航御铭公司未入账的未开票运费情况

物流商	未开票金额			合计
	2018 年 5 月	2018 年 6 月	2018 年 7 月	
优速货运	141,847.91	99,622.88	120,391.90	361,862.69
汇森货运	30,612.14			30,612.14
合计	172,460.05	99,622.88	120,391.90	392,474.83

4、中航御铭公司需追回运费

物流商	实际骗取金额	未开票金额	正常应付运费款	需追回金额
优速货运	784,335.72	361,862.69	8,024.00	414,449.03
汇森货运	190,918.87	30,612.14	426.03	159,880.70
合计	975,254.59	392,474.83	8,450.03	574,329.73

注：实际骗取金额，扣除未开票金额和正常应付运费款后的余额为需追回运费金额。

（五）应付款项核销情况

2022 年 6 月核销 3 年以上应付款 25 户，共计 210,953.95 元；
2023 年 1 月核销无法支付的款项 10 户，共计 29,143.05 元。（详见附件二）

本报告附件：

附件一：调整前后资产负债表

附件二：应付款项核销明细表

中航御铭（安阳）科技有限公司管理人

二〇二四年一月一十五日