

中航光电科技股份有限公司
2018 年度
控股股东及其他关联人资金占用情况的
专项说明

索引

专项说明

控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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



关于中航光电科技股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联人资金占用情况的专项说明

XYZH/2019BJGX0124

中航光电科技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航光电科技股份有限公司(以下简称中航光电公司)2018 年度财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 3 月 18 日出具了 XYZH/2019BJGX0120 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中航光电公司编制了本专项说明所附的中航光电公司 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(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航光电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中航光电公司 2018 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。

除对中航光电公司 2018 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航光电公司 2018 年度财务报表时中航光电公司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。

为了更好地理解中航光电公司 2018 年度控股股东及其他关联人资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中航光电公司为 2018 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）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一九年三月十八日

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

上市公司名称：中航光电科技股份有限公司

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还资金发生额	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来		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年初往来资金余额	2018年度往来资金发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还资金发生额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中航工业所属单位	同一控制人	应收账款	57,674.48	61,821.45		62,003.52	57,492.42	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	应收账款	27,104.26	29,053.15		14,763.52	41,403.89	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	预付账款	10.29	191.03		-	201.33	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	其他应收款	66.99		608.89	27.58	39.41	资金往来	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	应收利息	241.48	12,513.23		717.96	132.42	存款利息	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	应收账款	9,992.07	12,513.23		4,402.41	17,502.89	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	应收账款	6,860.40	9,140.24		4,730.94	11,269.70	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	预付账款	3.79			1.47	2.32	产品购销	经营性往来
	中航工业所属单位	同一控制人	其他应收款	22.01	28.88		-	50.89	资金往来	经营性往来
	中航工业集团公司	最终控制人	其他应收款	41.15			-	41.15	资金往来	经营性往来
小计				101,416.33	112,747.99	608.89	86,637.40	128,136.41		
上市公司的子公司及其附属企业										
	深圳市湘通光电技术有限公司	二级子公司	其他流动资产	7,518.56	6,000.00	289.83	6,300.00	7,218.56	资金往来	非经营性占用
	泰兴航空光电技术有限公司	二级子公司	其他流动资产		1,000.00	12.47		1,000.00	资金往来	非经营性占用
	中航光电精密电子(深圳)有限公司	二级子公司	其他流动资产	2,000.00	500.00	47.85	2,000.00	500.00	资金往来	非经营性占用
	中航光电精密电子(深圳)有限公司	二级子公司	其他非流动资产	511.88	1,500.00	42.57		1,500.00	资金往来	非经营性占用
	中航富士达科技股份有限公司	二级子公司	其他流动资产	10,030.44	9,000.00	407.29	8,300.00	10,730.44	资金往来	非经营性占用
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				111,447.37	121,747.99	1,016.18	94,937.40	138,866.85		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：