

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 北京市东城区朝阳门北大街 联系电话: +86(010)6554 2288  
8号富华大厦A座9层 +86(010)6554 2288

ShineWing 9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
certified public accountants No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing, 传真: +86(010)6554 7190  
100027, P.R.China facsimile: +86(010)6554 7190

19A001014  
644260  
64 64974

## 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系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度占用资金利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来资金发生额(不含利息)	2018年度往来资金利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	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	应收票据	27,104.26	29,053.15		14,753.52	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	-		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		608.89	717.96	192.42	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	9,382.07	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				101,416.93	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										
	深圳市瑞迪光电技术有限公司	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	-	1,500.00	42.57	-	1,500.00	资金往来	非经营性占用
	中航市士达科技股份有限公司	二级子公司	其他流动资产	511.88	-	14.58	-	511.88	资金往来	非经营性占用
小计				10,030.44	9,000.00	407.29	8,300.00	10,730.44		
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：



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

**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

**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

**执行事务合伙人** 李晓英, 张克, 叶韶勋

**成立日期** 2012年03月02日

**合伙期限** 2012年03月02日至 2042年03月01日

**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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



再次复印无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 0000186

# 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》。

## 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: 叶韶勋

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

再次复印无效



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000195

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年七月十日

证书有效期至: 二〇一九年十月三十日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



姓名 王重娟  
证书编号 100000910654



2011

本证书经检验合格，继续有效。

This certificate is valid for another year.



2012



2013

2009年 2 月 6 日

2004年 3 月 1 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



事务所  
CPAs

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

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



姓名 王重娟  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1974年10月23日  
Date of birth  
工作单位 信永会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 420106741023364  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

for another year.



2010



2017

证书编号: 100000910654  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 9 月 28 日  
Date of Issuance

1999年 9 月 28 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

信永中和会计师事务所  
(特殊普通合伙) 事务所  
CPAs

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

2012年 12月 31日  
/y /m /d

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  
/y /m /d



姓名 孙海顺  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-07-16  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司  
Work unit  
身份证号码 13198602182151  
ID number



年度检验登记

Annual Renewal Registration

再次复印无效

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001570458  
No. of certificate

出具证明协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年六月十三日  
Date of issuance

陕西省注册会计师协会  
CPA 在职资格检查  
年 月 日  
合格专用章  
2013年3月20日