

中航光电科技股份有限公司

2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

目 录

1、专项说明	1
2、附件	2

**关于中航光电科技股份有限公司
2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

安永华明(2017)专字第 61208298_A02 号

中航光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中航光电科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表、2016 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表、现金流量表和财务报表附注，并于 2017 年 3 月 14 日出具了报告编号为安永华明(2016)审字第 61208298_A01 号的标准无保留意见审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《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)的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

后附的贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表资料和数据均完全摘自贵集团 2016 年度财务会计资料。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为了更好地理解贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应与已审计的 2016 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会河南监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得作其他用途使用。

附表：中航光电科技股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 赵毅智

中国 北京

中国注册会计师： 吴小芳

2017 年 3 月 14 日

附件：

关于中航光电科技股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控 股 股 东、 实 际 控 制 人 及 其 附 属 企 业	中航工业所属单位	同一控制人	应收账款	29,405.46	59,997.00	59,527.74	29,874.72	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	24,400.44	25,305.60	28,667.63	21,038.41	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	104.16	2,987.13	3,043.72	47.57	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	13.67	31.31	33.51	11.47	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	-	9.32	-	9.32	存款利息	经营性往来
	中航科工所属单位	同一控制人	应收账款	10,816.01	19,982.30	21,934.40	8,863.91	产品购销	经营性往来
	中航科工所属单位	同一控制人	应收票据	8,589.83	4,428.26	8,179.64	4,838.45	产品购销	经营性往来
	中航科工所属单位	同一控制人	预付账款	-	90.46	8.65	81.81	产品购销	经营性往来
	中航工业集团公司	最终控制人	其他应收款	86.13	-	44.98	41.15	资金往来	经营性往来
其 他 关 联 人 及 其 附 属 企 业	中航海信光电技术有限公司	合营企业	应收账款	9.39	133.69	117.20	25.88	产品购销	经营性往来
	中航海信光电技术有限公司	合营企业	应收票据	29.57	84.85	11.11	103.31	产品购销	经营性往来
合 计				73,454.66	113,049.92	121,568.58	64,936.00		

以上附件由以下人士签署：

法定代表人：

2017 年 3 月 14 日

主管会计工作负责人：

2017 年 3 月 14 日

会计机构负责人：

2017 年 3 月 14 日