

关于陕西航天动力高科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表的
专项审核报告

2016 年 12 月 31 日

目 录

1、专项审核报告	
2、附表	1



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址: 武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦 2-9 层
邮编: 430077 电话: 027-86770549 传真: 027-85424329

关于陕西航天动力高科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2017)080042 号

陕西航天动力高科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了陕西航天动力高科技股份有限公司(以下简称“航天动力公司”)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、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是航天动力公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计航天动力公司 2016 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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解航天动力公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

审核报告仅供陕西航天动力高科技股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年三月二十八日

附表

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生额(不含利息)	报告期占用资金(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用原因	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	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生额(不含利息)	报告期往来资金(如有)	报告期偿还累计发生额	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	陕西苍松机械厂	股东	应收账款	236.40	144.79		177.09	204.10		经营性往来
	西安航天动力研究所	股东	应收账款	8.86	46.31		48.37	6.80		经营性往来
	西安航天发动机厂	股东	应收账款	178.57	539.11		482.51	235.17		经营性往来
	上海航天动力科技有限公司	股东的子公司	应收账款	436.68	3,901.75		4,308.95	29.48		经营性往来
	西安航天动力试验技术研究所	同一母公司	应收账款	1,107.60	3,794.98		4,511.61	390.97		经营性往来
	陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	应收账款	21.18	330.92		196.41	155.69		经营性往来
	西安源发国际贸易有限公司	股东的子公司	应收账款	8.36				8.36		经营性往来
	西安航天远征流体控制股份有限公司	股东的子公司	应收账款	4.42	37.07		41.49			经营性往来
	北京航天石化技术装备工程有限公司	同一母公司	应收账款	211.50	185.14		364.21	32.43		经营性往来
	西安航天华阳机电装备有限公司	股东的子公司	应收账款		71.75		57.68	14.07		经营性往来
	西安航天兴动力厂	同一母公司	应收账款		2,374.80		2,353.73	23.40		经营性往来
	西安航天科技工业公司	股东	应收账款	2.33	245.00		98.00	149.48		经营性往来
	中国长江动力集团有限公司	同一实质性控制人	应收账款	2.48			147.10	208.98		经营性往来
	华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实质性控制人	应收账款	356.08			1,014.92	0.60		经营性往来
	西安航天源动力工程有限公司	同一实质性控制人	应收账款		1,015.52					经营性往来
	北京时翼航化科技有限公司	同一实质性控制人	应收账款		2.20		2.20			经营性往来

附表（续）

中航光电科技股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	陕西航天通宇建筑工程有限公司	股东的子公司	预付账款	15.00			15.00			经营性往来
	西安航天发动机厂	股东	预付账款	2.56	65.17		34.53	33.20		经营性往来
	西安航天计量测试研究所	同一母公司	预付账款		0.06			0.06		经营性往来
	华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实质性控制人	预付账款	1,044.83	1,120.55		1,162.56	1,002.82		经营性往来
	西安航天科技工业公司	母公司	预付账款	34.30			34.30			经营性往来
	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	同一实质性控制人	预付账款		921.91		681.00	240.91		经营性往来
	西安航天动力研究所	股东	预付账款	3.30	10.96		12.63	1.63		经营性往来
	西安航天华阳机电装备有限公司	股东的子公司	预付账款	4.00			4.00			经营性往来
	西安航空动力厂	同一母公司	预付账款		281.96		270.10	11.86		经营性往来
	航天科技财务有限责任公司	同一实质性控制人	其他应收款	339.99			339.99			经营性往来
	西安航天科技工业公司	股东	其他应收款		13.10			13.10		经营性往来
	华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实质性控制人	其他应收款		228.08			228.08		经营性往来
	西安航天科技工业公司	母公司	其他非流动资产	1,882.57				1,882.57		经营性往来
	西安航天泵业有限公司	子公司	其他应收款	5,901.01	15,403.93		16,414.38	4,890.56		非经营性往来
	西安航天动力消防工程有限公司	子公司	其他应收款	3,826.67	110.95		256.56	3,681.06		非经营性往来
小计	烟台航天怡华科技有限公司	子公司	其他应收款	751.84	65.53		150.00	667.37		非经营性往来
				145.61			145.61			非经营性往来
				4,724.12	176.48		552.17	4,348.43		非经营性往来
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				10,625.13	15,580.41		16,966.55	9,238.99		

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：