

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2018) 0087 号

关于陕西烽火电子股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

陕西烽火电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017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”）进行了专项核查。

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），及深圳证券交易所公司管理部《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》（2018年2月修订）的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，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，我们的核查工作为发表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贵公司2017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。

为了更好地理解贵公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

附件：上市公司2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 邱程红
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师： 屈振海

二〇一八年四月九日

附表

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位名称：陕西烽火电子股份有限公司 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	2017年期初占 用资金余额	2017 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017 年度占用 资金的利息 （如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017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										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017年期初往 来资金余额	2017 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2017 年度往来 资金的利息 （如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往 来资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	陕西烽火通信集团有限公司	母公司	应收账款	-	73.46		73.46	-	销售商品	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	应收账款	5.79	13.08		18.16	0.71	销售商品	经营占用
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	应收账款	3.22	7.82		11.04	-	销售商品	经营占用
	宝鸡市新烽火房地产开发有限公司	同一控股股东	应收账款	-	15.39		15.39	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭电子科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	-	1.24		1.24	-	销售商品	经营占用
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	应收账款	32.77	1.47		-	34.24	销售商品	经营占用
	陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一控股股东	应收账款	0.61	-		0.61	-	销售商品	经营占用
	宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一控股股东	应收账款	1.74	859.50		861.23	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭电气有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	75.75	-		75.75	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭纺织机电科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	32.59	-		32.59	-	销售商品	经营占用
	陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	2.24		2.24	-	销售商品	经营占用
	陕西凌华电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	4.89		4.89	-	销售商品	经营占用
	陕西烽火通信集团有限公司	母公司	预付账款	-	0.93			0.93	采购商品	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	预付账款	-	154.43		-	154.43	采购商品	经营占用
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	10.95	2.33		2.08	11.20	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	44.55	63.48		101.93	6.11	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西光伏产业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	21.88		21.88	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	9.85		9.85	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	西安烽火光伏科技科技股份有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	8.65		8.65	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.54	-		0.54	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	20.17		20.17	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	43.11	52.74		94.85	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡市新烽火房地产开发有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	38.61		5.70	32.91	水电、房租及材料款等	经营占用

大股东及其附属企业	陕西烽火通信集团有限公司	母公司	应收账款	-	73.46		73.46	-	销售商品	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	应收账款	5.79	13.08		18.16	0.71	销售商品	经营占用
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	应收账款	3.22	7.82		11.04	-	销售商品	经营占用
	宝鸡市新烽火房地产开发有限公司	同一控股股东	应收账款	-	15.39		15.39	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭电子科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	1.24		1.24	-	销售商品	经营占用
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	应收账款	32.77	1.47		-	34.24	销售商品	经营占用
	陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一控股股东	应收账款	0.61	-		0.61	-	销售商品	经营占用
	宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一控股股东	应收账款	1.74	859.50		861.23	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭电气有限公司	同一实际控制人	应收账款	75.75	-		75.75	-	销售商品	经营占用
	陕西长岭纺织机电科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	32.59	-		32.59	-	销售商品	经营占用
	陕西凌云电器集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	2.24		2.24	-	销售商品	经营占用
	陕西凌华电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	4.89		4.89	-	销售商品	经营占用
	陕西烽火通信集团有限公司	母公司	预付账款	-	0.93		-	0.93	采购商品	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	预付账款	-	154.43		-	154.43	采购商品	经营占用
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	10.95	2.33		2.08	11.20	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	44.55	63.48		101.93	6.11	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西光伏产业有限公司	同一实际控制人	其他应收款	-	21.88		21.88	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	9.85		9.85	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	西安烽火光伏科技科技股份有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	8.65		8.65	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	其他应收款	0.54	-		0.54	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	20.17		20.17	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	西安航空电子科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	42.11	52.74		94.85	-	水电、房租及材料款等	经营占用
	宝鸡市新烽火房地产开发有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	38.61		5.70	32.91	水电、房租及材料款等	经营占用
小 计	——	——	——	250.62	1,352.15		1,362.25	240.51		——

3

附表

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位名称：陕西烽火电子股份有限公司

单位：万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2017年期初往 来资金余额	2017 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2017 年度往来 资金的利息 （如有）	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往 来资金余额	占用形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
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	——	——	——	250.62	1,352.15		1,362.25	240.51		——

法定代表人：

主管会计工作负责人：

4

会计机构负责人：

				4						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--