

西安陕鼓动力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明
希会其字(2021)0136号

目 录

- 一、关于对西安陕鼓动力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的专项说明…………… (1-2)
- 二、上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况汇总表…………… (3-4)
- 三、证书复印件
 - (一) 注册会计师资质证明
 - (二) 会计师事务所营业执照
 - (三) 会计师事务所执业证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2021)0136号

关于对西安陕鼓动力股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

西安陕鼓动力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了西安陕鼓动力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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的基础上,对后附的《上市公司2020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》(2017年12月7日修正版)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2020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2020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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021年4月8日

上市公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：西安陕鼓动力股份有限公司		单位：人民币元									
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金 额（不含利息）	2020年度往来资金的利 息	2020年度偿还累计发生额	2020年期末往来资金余额	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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金 额（不含利息）	2020年度往来资金的利 息	2020年度偿还累计发生额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	陕西鼓风机（集团）有限公司集团本部	控股股东	其他应收款	55,395.00	1,543,737.11		244,343.12	1,354,788.99	租赁		
			应收账款	7,571,503.77	1,010,547.83		2,496,904.31	6,085,147.29	销售商品及提供劳务	经营性往来	
			预付账款	5,000.00			5,000.00		标书费、项目推介费		
			合同资产		246,031.69		114,263.01	131,768.68	销售商品		
	中国标准工业集团有限公司		合同资产		1,394,705.70		1,275,439.64	119,266.06	销售商品		
	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司（西安特种汽车厂）		其他应收款	4,033,328.00	2,394,000.00		3,575,724.46	2,851,603.54	房屋租赁		
			应收账款	451,682.80			450,944.29	738.51	提供水电暖		
			预付账款	2,924,636.00			1,482,500.00	1,432,136.00	采购商品		
			应收账款	2,631,193.00	5,428,118.21		3,676,641.64	4,382,669.57	销售商品及提供劳务		
	西安陕鼓备件辅机制造有限公司		预付账款	24,889,921.73	34,665,540.94		38,796,485.17	20,758,977.50	采购商品		
			合同资产		20,300.00		20,300.00		销售商品		
			其他应收款	2,142,501.44	3,309,324.94		968,489.94	4,483,336.44	销售商品、提供租赁		
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	923,878.37	2,672,700.42		3,182,507.17	414,071.62	提供服务	经营性往来	
			预付账款	207,252.55	1,150,626.46		1,211,179.01	146,700.00	采购商品及劳务		
			其他非流动资产		994,800.00			994,800.00	采购商品		
			应收账款	235,628.81	720,355.70		905,984.51	50,000.00	销售商品及提供劳务		
	西仪集团有限责任公司		合同资产		75,894.71			75,894.71	销售商品		
			预付账款	9,649,056.76	24,937,499.44		20,275,281.61	14,311,274.59	采购商品及维修		
	西安市临潼区陕鼓水务有限公司		应收账款	9,917,922.55	30,000.00		1,917,215.17	8,030,707.38	销售商品		
			预付账款		43,259.50		43,259.50		采购商品		
	青海陕鼓能源有限公司		应收账款	52,730,217.42				52,730,217.42	销售商品		

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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金 额(不含利息)	2020年度往来资金的利 息	2020年度偿还累计发生额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业	浙江陕鼓能源开发有限公司 西安联创分布式可再生能源研究院有限公司 西安联易供应链股份有限公司 西安陕鼓智能信息科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	70,788,927.34	2,389,571.79		11,838,571.00	61,337,928.13	销售商品	经营性往来		
			其他应收款		38,850.00		38,850.00		租赁			
			应收账款		3,481.36				3,481.36		提供水电暖	
			预付账款		177,000.01		177,000.01				研发费用预付	
			应收账款		968.03		968.03				销售商品	
			其他应收款		81,531.67		81,531.67				提供租赁、销售商品	
			应收账款		2,652.02		48,707.70	51,359.72			水电暖	
			预付账款		4,473,823.91		6,261,602.00	7,337,509.00	3,397,916.91		销售商品及提供劳务	
			小 计		193,632,521.47		89,639,155.21		100,178,251.98		183,093,424.70	
			渭南陕鼓气体有限公司		286,000,000.00			42,900,014.74			243,099,985.26	拨付募集资金
石家庄陕鼓气体有限公司		138,644,267.50			57,000,000.00		81,644,267.50	拨付募集资金				
徐州陕鼓工业气体有限公司	控股子公司	其他应收款	38,817,951.80				38,817,951.80	拨付资金				
陕西秦风气体股份有限公司			135,320,078.78			16,594,010.38	118,726,068.50	拨付资金				
开封陕鼓气体有限公司			15,930,000.00				15,930,000.00	拨付资金				
小 计			614,712,298.08		-	116,494,025.02	498,218,273.06					
陕西秦风气体股份有限公司	控股子公司	股权投资	150,000,000.00		7,609,750.00	7,609,750.00	150,000,000.00	委托贷款	非经营性往来			
小 计			150,000,000.00		7,609,750.00	7,609,750.00	150,000,000.00					
总计			958,344,819.55		89,639,155.21	7,609,750.00	224,282,027.00	831,311,697.76				

公司法定代表人:

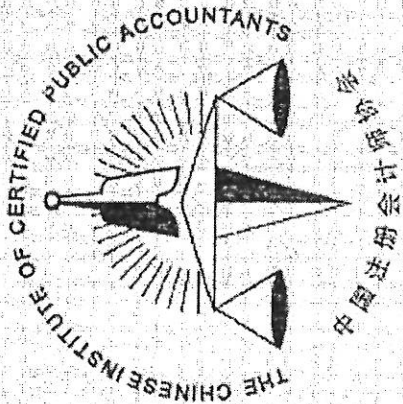

61619801772026

主管会计工作负责人

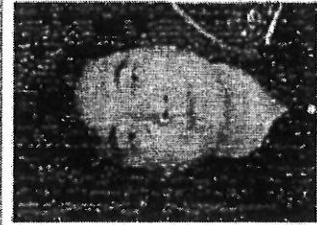

印

会计机构负责人:


印



姓名	王铁军
性别	男
出生日期	1975-08-01
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	610103197508012011



年度检验登记
Annual Renewal Registration

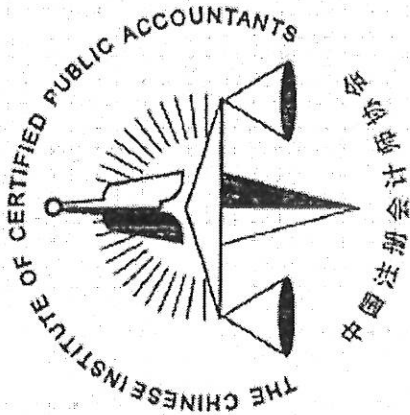
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



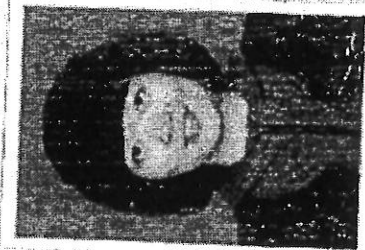
证书编号:
No. of Certificate 610100471351

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 陕西省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 05 月 25 日
Date of Issuance Year /m /d



姓名	杜敏
Full name	杜敏
性别	女
Sex	女
出生日期	1979-03-17
Date of birth	1979-03-17
工作单位	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	330205197903170320
Identity card No.	330205197903170320



年度检验登记
Annual Renewal/Registration

合格

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

2019年4月10日

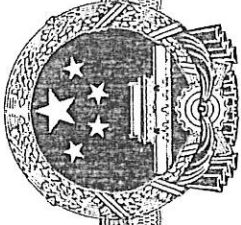
证书编号: 330000491919
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所

陕西省西安市灞桥区灞生态区灞大道一号外事大厦六层

经营范围

许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



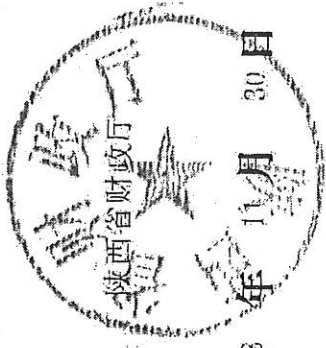
登记机关

2020

证书序号: 0006585

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》。



发证机关:

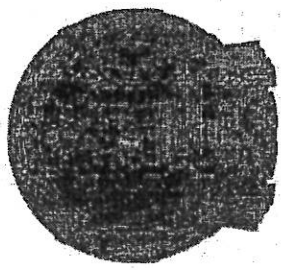
2013

11

月

30

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市灞桥区灞灞大道一号外
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日

