

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
汇总表的专项说明(修订版)



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364878 传真：(010) 68364875

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

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 的专项说明

中兴华报字（2020）第010038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，依据中国注册会计师审计准则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）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月24日签发了中兴华审字（2020）第010635号标准无保留意见审计报告。

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《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）的要求，航天动力公司编制了后附的陕西航天动力高科技股份有限公司2019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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是航天动力公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计航天动力公司2019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。除了对航天动力公司实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解航天动力公司的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计的 2019 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为航天动力公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：陕西航天动力高科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年 4 月 24 日

附表

陕西航天动力高科技股份有限公司2019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

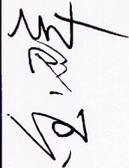
非经营性资金占用	编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金金额	2019年度占用资金金额（如有）	2019年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	资金占用方名称								
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其它关联往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金金额	2019年度占用资金金额（不含利息）	2019年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	西安航天动力工业有限公司	母公司	应收票据		1,000.00		1,000.00	销售货物	经营性往来
	西安航动力科技有限责任公司	同一实际控制人	应收票据		660.00		660.00	销售货物	经营性往来
	西安航动力科技有限责任公司	母公司	应收账款	747.29	2,095.00	2,160.70	681.59	销售货物	经营性往来
	西安航动力科技有限责任公司	股东之一	应收账款	189.16		77.00	112.16	销售货物	经营性往来
	陕西松林机械有限公司	股东之一	应收账款	196.41		196.41		销售货物	经营性往来
	西安航动力研究所	股东之一	应收账款	35.82		14.14	21.68	销售货物	经营性往来
	西安航动力实业发展有限公司	同一母公司	应收账款	5.27	3,744.39	9.78	3,739.88	销售货物	经营性往来
	华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	223.51		223.51		销售货物	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		75.10	75.10		销售货物	经营性往来
	西安航动力试验技术研究	同一母公司	应收账款	5.19	178.34	183.53		销售货物	经营性往来
	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	414.01	213.73	326.93	300.81	销售货物	经营性往来
	上海航动力科技工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.48	0.31	0.31	29.48	销售货物	经营性往来
	西安航动力测试研究所	同一母公司	应收账款	1.60		1.60		销售货物	经营性往来
	西安航动力科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		11,182.19	3,705.52	7,476.67	销售货物	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		销售货物	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	193.77	47.15	222.65	18.27	销售货物	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	243.09	338.16	574.75	6.50	销售货物	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	360.19	658.21	782.44	235.96	销售货物	经营性往来
	西安航天源动力工程有限公司	股东的子公司	应收账款	101.01	8.96	18.27	91.69	销售货物	经营性往来

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中国长江动力集团有限公司	同一实际控制人	预付款项	526.82	976.39		910.98	592.23	采购货物	经营性往来
	西安航天科技工业有限公司	母公司	预付款项		0.23			0.23	采购货物	经营性往来
	西安航天发动机有限公司	股东之一	预付款项	245.05	268.29		140.14	373.19	采购货物	经营性往来
	西安航天动力研究所	股东之一	预付款项	461.52	111.84		569.89	3.47	采购货物	经营性往来
	西安航天引发实业有限公司	同一母公司	预付款项	138.94			119.71	19.23	采购货物	经营性往来
	陕西航天职工大学	同一实际控制人	预付款项		0.10		0.10		采购货物	经营性往来
	华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一实际控制人	预付款项	28.81			28.81		采购货物	经营性往来
	西安航天动力试验技术研究所	同一母公司	预付款项	301.38			301.38		采购货物	经营性往来
	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	同一实际控制人	预付款项	0.55			0.55		采购货物	经营性往来
	西安航天计量测试研究所	同一母公司	预付款项	0.80			0.80		采购货物	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	预付款项	6.16			4.10	2.06	采购货物	经营性往来
	西安航天源动力工程有限公司	股东的子公司	预付款项	1.20			1.20		采购货物	经营性往来
	西安航天科技工业有限公司	母公司	其他非流动资产	4,468.89			4,468.89		购入无形资产	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	西安航天泵业有限公司	控股子公司	其他应收款	3,913.04			11.51	3,901.52	投资性质款	非经营性往来
	烟台航天治华科技有限公司	控股子公司	其他应收款	41.05			41.05			非经营性往来
	陕西航天动力节能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,757.39			1,032.06	725.33		经营性往来
	航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人	货币资金	68,507.40	603,256.42		618,300.43	53,463.39	银行存款	经营性往来
	西安天风建筑安装工程公司	同一实际控制人	应收账款	1.08				1.08	销售货物	经营性往来
	西安精正实业有限公司有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	3.25	93.84		95.34	1.75	销售货物	经营性往来
	陕西航天建筑工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.90				3.90	销售货物	经营性往来
	泰安航天特种车有限公司	同一实际控制人	应收账款	194.79	44.57		199.19	40.17	销售货物	经营性往来
	陕西航天的时代导航设备有限公司	同一实际控制人	应收账款	103.00	37.73		60.73	80.00	销售货物	经营性往来
其他关联方及其附属企业	陕西宇航科技工业公司	同一实际控制人	应收账款	560.30				560.30	销售货物	经营性往来
	上海飞奥燃气设备有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.45				0.45	销售货物	经营性往来
	北京航天发射技术研究所	同一实际控制人	应收账款		81.70		81.70		销售货物	经营性往来
	西安太乙电子有限公司	同一实际控制人	预付款项		0.14			0.14	采购货物	经营性往来
	西安航天新宇机电装备有限公司	同一实际控制人	预付款项		78.00			78.00	采购货物	经营性往来
	陕西宇航科技工业公司	同一实际控制人	其他应收款	21.20				21.20	采购货物	经营性往来
总计				84,041.10	625,150.77		634,949.54	74,242.32		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:




营业执照

(副本) (5-1)



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

统一社会信用代码

91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(会计师事务所)

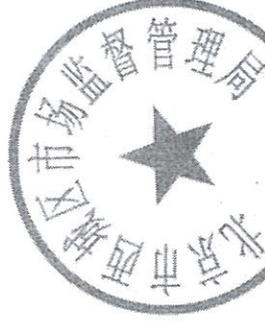
执行事务合伙人 李尊衣

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、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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月04日
合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层



登记机关

2020年 03月 26日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000066

说明

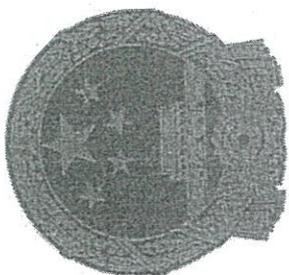
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

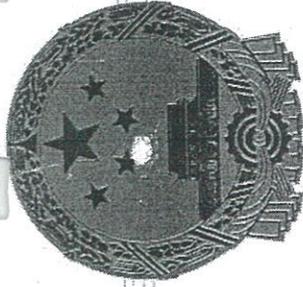
经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日



证书序号: 000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证劵监督管理委员会审查, 批准
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



姓名 张文雪

Full name

性别 男

Sex

出生日期

1968-01-20

Date of birth

工作单位

大信会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码

11010219680120155X

Identity card No.



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.



年 月 日
/ /

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.



年 月 日
/ /



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.



姓名：张文雷
证书编号：420003204575

年 月 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

大信北京分所 事务所
CPAs

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

2-9 年 12 月 11 日
月 日 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2-9 年 12 月 11 日
月 日 日

10

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

大信 事务所
CPAs

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

2012 年 11 月 27 日
月 日 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信北京分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 11 月 27 日
月 日 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

立信北京分所 事务所
CPAs

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

2018 年 10 月 17 日
月 日 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 10 月 17 日
月 日 日

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓	名	杨美玲
Full name	姓	女
性	Sex	1990-10-25
出生日期	Date of birth	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
工作单位	Working unit	232301496046261523
身份证号码	Identity card No.	



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.



姓名: 杨美玲
证书编号: 310000051164

证书编号: 310000051164
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

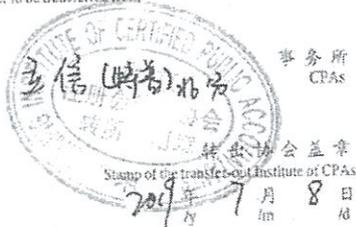
发证日期: 2016 年 07 月 22 日
Date of issuance

年 月 日
Year Month Day

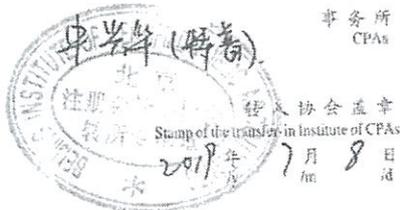


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day

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
Year Month Day