

关于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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：
审计单位：
联系电话：

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2024)0166号

关于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 往来情况汇总表的专项说明

西安陕鼓动力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了西安陕鼓动力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年度财务报表,包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表,2023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2024年4月16日出具了希会字(2024)3145号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会公安部、国资委、银保监会发文《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求,贵公司编制了后附的西安陕鼓动力股份有限公司2023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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本报审计贵公司2023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。除了对贵公司实施2023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。为了更好地理解贵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2023年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵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:西安陕鼓动力股份有限公司2023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



中国
西安市

中国注册会计师:



中国注册会计师: 李英
2024年4月16日



您可以通过手机“扫一扫”或进入 希格玛会计师事务所官方网站 希格玛会计师事务所
地址:陕西省西安市雁塔区曲江新区曲江国际商务中心西塔10楼1001室
电话:029-88000000



1

2



附表

西安陕鼓动力股份有限公司
2023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: 万元
表头: 非经营性资金占用, 经营性资金占用, 其他关联资金往来
表尾: 小计, 合计



附表

西安陕鼓动力股份有限公司
2023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: 万元
表头: 其他关联资金往来, 经营性资金占用, 非经营性资金往来
表尾: 小计, 合计

公司负责人:

[Signature]

主管会计工作的负责人:

[Signature]

会计机构负责人:

[Signature]



4

证书编号: 610100472982
No. of Certificate

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

发证日期: 2013 年 10 月 11 日
Date of Issuance

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.

任帅英 610100472982

年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



任帅英

姓名: 任帅英
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1988-02-06
Date of birth

工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码: 410381198802064047
Identity card No.

4

证书编号: 610100473076
No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 11 月 24 日
Date of Issuance

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.

付奕奕 610100473076

年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



付奕奕

姓名: 付奕奕
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1989-02-13
Date of birth

工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码: 610322198902134521
Identity card No.

营业执照
(副本)₍₁₀₋₁₎

统一社会信用代码
9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 曹爱民(曹爱民)
经营范围 一般项目: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)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

出资额 叁仟万元人民币
成立日期 2013年03月28日
主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

登记机关
2024年04月11日

扫描二维码
扫描二维码“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




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

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

国家市场监督管理总局监制

**会计师事务所
执业证书**

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》。

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: 陕西省西安市浐灞生态区浐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

2018年11月30日

中华人民共和国财政部制

附表 2

关于西安陕鼓动力股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会	2023 年年初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西鼓风机(集团)有限公司	控股股东	其他应收款	719.94			534.78	185.16	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	陕西鼓风机(集团)有限公司	控股股东	应收账款	465.33	189.64		173.88	481.09	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	陕西鼓风机(集团)有限公司	控股股东	合同资产	10.86	137.26		139.04	9.08	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	中国标准工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4			4		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	中国标准工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	920.98	3,247.24		3,895.18	273.04	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司(西安特种汽车厂)	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	283.02				283.02	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司(西安特种汽车厂)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款			0.63		0.63	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来

	陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司 (西安特种汽车厂)	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	143.21			120	23.21	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	163.69	320.35		281.94	202.1	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,073.91	2,074.74		2,410.99	1,737.66	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓备件辅机制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	0.35			0.35		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.51				0.51	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	83.74	309.46		102.59	290.61	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	76.88	7.58		14.14	70.32	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	49.63	1,999.23		1,881.91	166.95	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来

	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产	219.48	162		2	379.48	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	西仪集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5	49.94		54.94		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西仪集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	788.89	1,814.19		2,116.71	486.37	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	西安市临潼区陕鼓水务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14.81	0.9			15.71	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安市临潼区陕鼓水务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	33			33		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	青海陕鼓能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	26.7			23.38	3.32	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	青海陕鼓能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		6.75			6.75	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	浙江陕鼓能源开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,897.65	2.31		85.65	3,814.31	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	天津陕鼓新能源开发有限公司	控股股东、实际控制人的附	应收账款	1.6				1.6	销售商品、提供	经营性往来

	司	属企业							劳务或服务	
	西安陕鼓智能信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	80.5	6.24		83.5	3.24	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓智能信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		83.76		63.76	20	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安陕鼓智能信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	271.84	1102.71		519.94	854.61	采购商品、接受劳务或服务	经营性往来
	西安联创分布式可再生能源研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.04		1.76	0.28	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安联易得供应链股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		50.76		50.76		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安中创区综合能源股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		57.01			57.01	销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
	西安中创区综合能源股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		174		174		销售商品、提供劳务或服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西秦风气体股份有限公司	子公司及其控制的法人	债权投资	11,908.13		601.55	601.55	11,908.13	委托贷款	非经营性往来
	陕西秦风气体股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	65,293.60	23,500.00	2,921.13	68,164.97	23,549.76	委托贷款	非经营性

										往来
	徐州陕鼓工业气体有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	23,052.08		1,170.91	24,222.99		委托贷款	非经营性往来
	六安秦风气体有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产	18,021.18		527.27	18,548.45		委托贷款	非经营性往来
	赤峰秦风气体有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产		77,500.00	2,297.48	2,197.93	77,599.55	委托贷款	非经营性往来
	临汾陕鼓气体有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产		18,500.00	11.61		18,511.61	委托贷款	非经营性往来
	唐山秦风气体有限公司	子公司及其控制的法人	其他流动资产		10,000.00	471.18	456.23	10,014.95	委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	128,610.51	141,298.74	8,001.13	126,960.95	150,949.43	/	/

