

关于西安标准工业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明
希会其字(2021)0042号



目 录

- 一、关于西安标准工业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明 (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)
- 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

计办
★
(X)

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)0042号

关于西安标准工业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

西安标准工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了西安标准工业股份有限公司（以下简称“标准股份”）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、完整的核查证据是标准股份管理层的责任，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，后附汇总表所载信息与我们审计标准股份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。

为了更好地理解标准股份2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本报告仅供标准股份 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

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）

李波



中国注册会计师：

王来平



2021 年 4 月 8 日

编制单位：西安标准工业股份有限公司

单位：人民币元

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

| 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年初占用 资金余额 | 2020年度占用累计 发生金额（不含利 息） | 2020年度占用 资金的利息 | 2020年度偿还累计 发生额 | 2020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 | | | | | | | | | | |
| 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 |
| | 上海惠工电脑绣花机技术服务部 | 控股股东、实际控制 方的附属企业 | 应收帐款 | 178,914.91 | 216,755.25 | | 229,250.00 | 166,420.16 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 西安陕鼓动力股份有限公司 | 控股股东、实际控制 方的附属企业 | 应收帐款 | | 4,774,249.19 | | 3,293,878.18 | 1,480,371.01 | 销售商品、提供 加工服务等 | 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 方的附属企业 | 应收帐款 | 1,742.52 | 6,304.86 | | 8,047.38 | | 销售商品、提供 加工服务等 | 经营性往来 |
| | 西安陕鼓工程技术有限公司 | 控股股东、实际控制 方的附属企业 | 应收帐款 | | 14,352.40 | | 14,352.40 | | 劳务派遣 | 经营性往来 |
| | 西安集团有限责任公司 | 控股股东、实际控制 方的附属企业 | 预付账款 | | 234,880.00 | | 67,106.57 | 167,773.43 | 租赁、物业服务 等 | 经营性往来 |
| | 中国标准工业集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | | 406,404.47 | | 406,404.47 | | 租赁、物业服务 等 | 经营性往来 |
| | 西安工业投资集团有限公司 | 实际控制方 | 其他应收款 | | 596,833.62 | | 596,833.62 | | 租赁费等 | 经营性往来 |
| | 小 计 | | | 180,657.43 | 6,249,779.79 | | 4,615,872.62 | 1,814,564.60 | | |
| | 标准缝纫机壳啤机有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 167,909.00 | | 167,909.00 | | 代收代付统筹 | 非经营性往来 |
| | 西安标准国际贸易有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 1,140,736.00 | | 1,140,736.00 | | 代收代付统筹 | 非经营性往来 |
| | 西安标准精密制造有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 15,430,808.55 | 3,103,088.32 | | 2,117,141.15 | 16,416,755.72 | 代收代付统筹 日常运营借款 | 非经营性往来 |
| | 西安标准供应链管理有限公司 | 控股子公司 | 其他流动资产 | | 171,100,000.00 | | 5,171,950.00 | 170,234,213.88 | 委托贷款及 日常运营借款 | 非经营性往来 |
| | 小 计 | | | 15,430,808.55 | 175,511,733.32 | | 8,597,736.15 | 186,650,969.60 | | |
| 关联自然人及其控制的 法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属 企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 15,611,465.98 | 181,761,513.11 | | 4,306,163.88 | 13,213,608.77 | | |

公司法定代表人：

李博康

主管会计工作负责人：

郭敏

会计机构负责人：

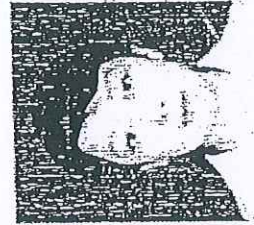
张宏

证书编号: 610003370522
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: 1998 年 09 月 01 日
Date of Issuance y /m /d

姓名: 李 菲
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1974-01-03
Date of birth
工作单位: 陕西省注册会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 610103197401032047
Identity card No.



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

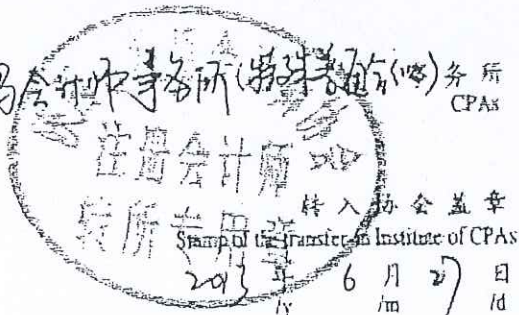
事务所
CPAs

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

年 月 日
y /m /d

同意调入 (事务所改制名称变更)
Agree the holder to be transferred to

希格玛会计师事务所(普通合伙) 事务所
CPAs



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

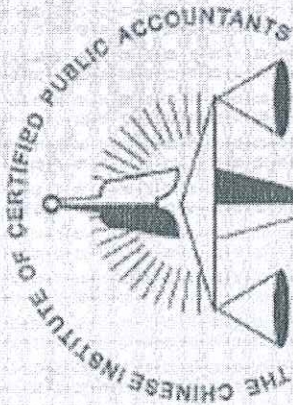
2003 年 6 月 27 日
y /m /d

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.

年 月 日
y /m /d



姓名: 王来平
 Full name: 王来平
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-03-15
 Date of birth: 1980-03-15
 工作单位: 德格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 德格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 622827198603151711
 Identity card No.: 622827198603151711



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.

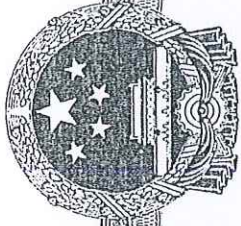


证书编号: 610100473098
 No. of Certificate: 610100473098

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

发证日期: 2018 年 11 月 28 日
 Date of Issuance: 2018 / 11 / 28

年 月 日
 / /



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 陕西省西安市浐灞生态区浐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)



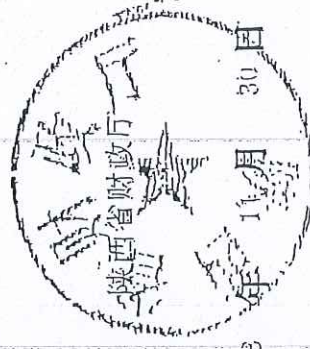
登记机关

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》。



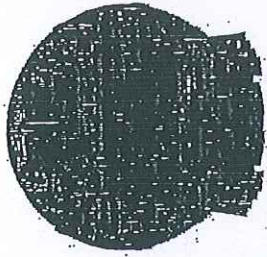
发证机关:

2018

11

30

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 希格瑞会计师事务所(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
基大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 51010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年5月27日