

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(2023)0169号



目 录

一、专项说明.....(1-2)

二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇
总..... (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(2023)0169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(以下简称贵公司)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022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《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》(证监会公告[2022]26号)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2022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2022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。



本报告仅供贵公司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：

张婧
610100471384

中国注册会计师：

陶高
610100470025

2023年4月17日



上市公司2022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：西安标准工业股份有限公司

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息	2022年度偿还累计发生额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生额	2022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	应收账款	180,251.96			23,967.01	156,284.95	销售商品	经营性往来
	中国标准工业集团有限公司	控股股东	应收账款	146,053.12	809.58		146,483.80	428.90		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	应收账款	17,479,314.19	39,448,964.74		40,617,042.72	16,311,236.21	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	应收账款	4,331,382.58	253,693.15		1,455,334.05	3,129,741.68	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	2,797,748.00	43,513.00		36,150.00	2,805,111.00	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西安陕鼓通风机设备有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	3,617,354.43	9,295,222.25		8,811,292.69	4,101,283.99	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西安陕鼓动力股份有限公司工程技术分公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	8,520,400.00	92,553,952.91		62,382,310.95	38,692,041.96	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	应收账款	8,825,035.99	27,226,626.38		11,196,088.17	24,855,574.20	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西仪股份有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	700,000.00	35,000.00		230,000.00	505,000.00	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	陕西省西仪仪表控制系统安装公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	23,000.00				23,000.00	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西安联易得供应链股份有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款	4,240,000.00				4,240,000.00	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	陕西鼓风机（集团）有限公司	实际控制方	应收账款	7,263,093.60	38,000.00		491,093.60	6,810,000.00	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	西安陕鼓动力股份有限公司节能环保技术分公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款		458,604.17		361,156.71	97,447.46	销售商品、提供加工服务等	经营性往来
	浙江陕鼓能源开发有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	应收账款		39,372.90		32,298.99	7,073.91	销售商品、提供加工服务等	经营性往来

上市公司2022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：人民币元

编制单位：西安标准工业股份有限公司

大股东及其附属企业	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	其他应收款	200,000.00	200,000.00		400,000.00	保证金	经营性往来
	西安陕鼓实业开发有限公司	控股股东、实际控制方的附属企业	其他应收款		200,000.00		200,000.00	保证金	经营性往来
小 计				58,323,633.87	169,793,759.08		102,334,224.26		
上市公司的子公司及其附属企业	西安标准精密制造有限公司	控股子公司	其他应收款	15,781,048.53	125,246.35		15,330,502.15	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	280,427,777.78			70,100,890.99	委托贷款及 日常运营借款	非经营性往来
小 计				296,208,826.31	125,246.35		85,431,393.14		
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				354,532,460.18	169,919,005.43		336,685,848.21		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

姓名: 孙小娟
 Full name: 孙小娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-12-20
 Date of birth: 1979-12-20
 工作单位: 希格玛会计师事务所
 Working unit: 希格玛会计师事务所
 身份证号码: 610104731228519
 Identity card No.: 610104731228519



证书编号: 610108471384
 No. of Certificate: 610108471384

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

发证日期: 2004 年 09 月 07 日
 Date of Issuance: 2004 年 09 月 07 日

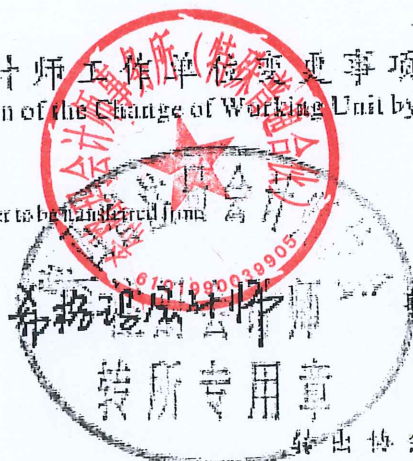
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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



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

2020 年 8 月 17 日

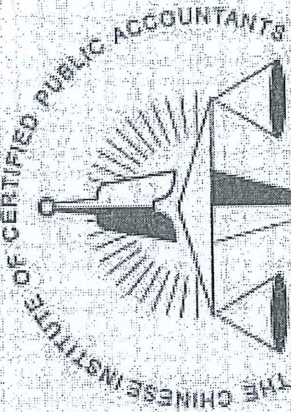
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

协会盖章
 Institute of CPAs

2020 年 8 月 25 日



中国注册会计师协会

陶高

姓名 Full name 陶高
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1987-07-05
 工作单位 Working unit 普科玛审计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 611404198707055010



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.



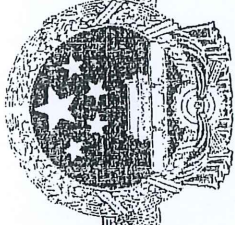
2022年陶高年检通过二维码

证书编号: 610100410025
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: 2013 年 10 月 30 日
Date of Issuance 年 月 日

年 月 日



营业执照

(副本)(10-1)

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
9161013607340169X2

名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	叁仟万元人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年06月28日
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

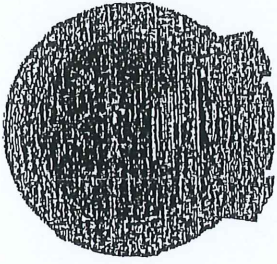
一般项目：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
~~一般项目：未取得专项许可的项目~~
 除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2023年04月11日

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》。

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
嘉大厦六层



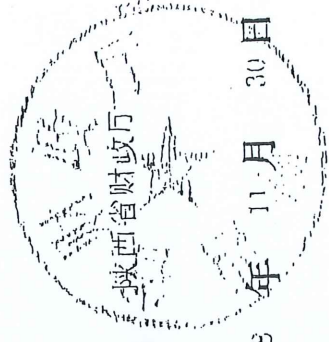
组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

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

发证机关：



2013

11月30日

中华人民共和国财政部制