

**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**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

# 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）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 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（2024）第 010652 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”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的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28日签发了中兴华审字（2024）第010376号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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，航天动力编制了后附的陕西航天动力高科技股份有限公司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、合法及完整是航天动力管理层的责任。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。除了对航天动力实施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。为了更好地理解航天动力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。



本专项说明仅作为航天动力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 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



中国注册会计师：  


中国注册会计师：  


2024 年 4 月 28 日

附表

## 陕西航天动力高科技股份有限公司 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：陕西航天动力高科技股份有限公司  
金额单位：人民币万元

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	期初占用资金 余额	报告期占用累 计发生金额 (不含利息)	报告期占用资金 的利息 (如有)	报告期偿还累 计发生额	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										
总计										
其它关联资金往来	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	期初往来资金 余额	报告期往来累 计发生金额 (不含利息)	报告期往来资金 的利息 (如有)	报告期偿还累 计发生额	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	陕西航天时代导航设备有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收票据	4.91	-	-	4.91	-	销售货物	经营性往来
	西安航天发动机有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收票据	514.31	359.99	-	514.31	359.99	销售货物	经营性往来
	西安航天精密机电研究所	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收票据	14.88	-	-	14.88	-	销售货物	经营性往来
	陕西宇航科技工业有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收款项融资	-	152.94	-	-	152.94	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	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收款项融资	33.00	204.80	-	33.00	204.80	销售货物	经营性往来
	北京航天发射技术研究所	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	-	208.30	-	208.30	-	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	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	-	264.13	-	92.74	171.39	销售货物	经营性往来
	北京长征高科技有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	-	6.37	-	6.37	-	销售货物	经营性往来
	西安航天科技工业有限公司	控股股东	应收账款	-	106.41	-	106.41	-	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	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	10.00	-	-	-	10.00	销售货物	经营性往来
	陕西航天时代导航设备有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	0.21	-	-	-	0.21	销售货物	经营性往来
	陕西航天通宇建筑工程有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款	146.45	76.61	-	176.93	46.13	销售货物	经营性往来

大股东及其附属企业	陕西宇航科技工业有限公司	控股股东、实际控制人 的附属企业	应收账款	510.30	-		510.30	-	销售货物	经营性往来
	上海飞奥燃气设备有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.45	-		0.45	-	销售货物	经营性往来
	上海航天动力科技工程有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8.48	-		8.36	0.12	销售货物	经营性往来
	泰安航天特种车有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	55.25	109.36		27.20	137.41	销售货物	经营性往来
	西安航力科技有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,339.59	715.87		941.13	1,114.33	销售货物	经营性往来
	西安航天动力试验技术研究所	控股股东的附属企业	应收账款	0.30	223.28		1.38	222.20	销售货物	经营性往来
	西安航天动力研究所	控股股东的附属企业	应收账款	200.50	253.03		246.07	207.46	销售货物	经营性往来
	西安航天发动机有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	354.78	1,382.94		520.80	1,216.92	销售货物	经营性往来
	西安航天华威化工生物工程有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1.13	-		1.13	-	销售货物	经营性往来
	西安航天华阳机电装备有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	28.49	-		0.37	28.12	销售货物	经营性往来
	西安航天新宇机电装备有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	13.52		-	13.52	销售货物	经营性往来
	西安航天源动力工程有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	2,440.98		300.00	2,140.98	销售货物	经营性往来
	西安航天远征征流体控制股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	450.89	929.51		1,188.64	191.76	销售货物	经营性往来
	西安航天科技工业有限公司	控股股东	预付款项	3.62	0.20		3.59	0.23	采购货物	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	8.63	76.92		65.60	19.95	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	控股股东的附属企业	预付款项	12.55	-		-	12.55	采购货物	经营性往来
	上海空间推进研究所	控股股东的附属企业	预付款项	-	0.16		-	0.16	采购货物	经营性往来
	西安航天弘发实业有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	27.27	23.11		31.15	19.23	采购货物	经营性往来
	西安航天华阳机电装备有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	2.97		-	2.97	采购货物	经营性往来
	西安航天远征征流体控制股份有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	39.61		-	39.61	采购货物	经营性往来
西安太乙电子有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	0.14		-	0.14	采购货物	经营性往来	

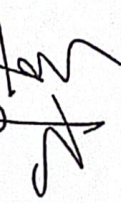
大股东及其附属企业	中国长城工业集团有限公司	控股股东、实际控制人 制人的附属企业	预付款项	7.87			7.87			经营性往来
	中国长江动力集团有限公司	控股股东、实际控制人 制人的附属企业	预付款项	50.80		113.50			164.30	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	控股股东、实际控制人 制人的附属企业	其他应收款			22.84		13.50	9.34	经营性往来
	西安航天弘发实业有限公司网络科技公司	控股股东、实际控制人 制人的附属企业	其他应收款	3.23		31.26		31.59	2.90	经营性往来
	航天科技财务有限责任公司	控股股东、实际控制人 制人的附属企业	货币资金	48,566.77	172.92	135,490.83	172.92	151,979.09	32,251.43	经营性往来
小计				52,346.79	172.92	143,257.45	172.92	157,028.20	38,748.96	
上市公司的子公司及其 附属企业	西安航天泵业有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	376.53		82.89			459.42	非经营性往来
	陕西航天动力节能科技有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	849.70		22.16		21.70	850.16	经营性往来、非 经营性往来
小计				1,226.23		105.05		21.70	1,309.58	
关联自然人										非经营性往来
小计										
其他关联方及其附属企 业										非经营性往来
小计										
总计				53,573.02	172.92	143,362.50	172.92	157,049.90	40,058.54	

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)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）  
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所

北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼  
20 层



登记机关

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

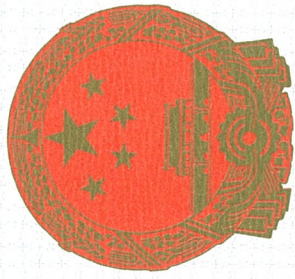
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20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：0014686

## 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：

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

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

姓名: 张文雷  
 Full name: 张文雷  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968-01-20  
 Date of birth: 1968-01-20  
 工作单位: 大信会计师事务所有限公司北京分所  
 Working unit: 大信会计师事务所有限公司北京分所  
 身份证号码: 11010219680120155X  
 Identity card No.: 11010219680120155X

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证号编号: 420003204575  
 No. of Certificate: 420003204575  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 二〇〇八年九月二十五日  
 Date of Issuance: 2008年9月25日

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

  
 2009年3月20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  
 证号编号: 420003204575

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  
 2009年12月11日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2009年12月11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

  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年11月27日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012年11月27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

  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年10月17日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年10月17日

转出: 中兴华(北京)会计师事务所  
 转出日期: 2009.7.11  
 转入: 中兴华(北京)会计师事务所  
 转入日期: 2009.8.31

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



姓名: 李旭  
 Full name: 李旭  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1961-05-04  
 Date of birth: 1961-05-04  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 身份证号: 420106196105044851  
 Identity card No.: 420106196105044851

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。  
 This certificate has passed inspection and is valid for another year.

证书编号:  
 No. of Certificate: 310000061667  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs: 湖北注册会计师协会  
 Date of Issuance: 2018 06 19



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.

李旭 (310000061667)  
 已通过




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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 湖北分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年8月7日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中发华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 深圳分所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年8月31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

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  
 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  
 y m d