

# 希格玛会计师事务所有限公司

Xigema Certified Public Accountant Co., Ltd.

希会其字(2012)0017号

## 关于陕西烽火电子股份有限公司控股股东 及其他关联方占用上市公司资金情况的专项说明

陕西烽火电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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》（证监发[2003]56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2011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2011年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

（转次页）

（本页无正文，系希格玛会计师事务所有限公司为陕西烽火电子股份有限公司出具的《关于陕西烽火电子股份有限公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况的专项说明》（希会其(2012) 0017号）之签章页）

希格玛会计师事务所有限公司

中国注册会计师：邱程红

中国          西安市

中国注册会计师：李铁军

二〇一二年四月八日

上市公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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	2011年期初占 用资金余额	2011年度占用累 计发生金额	2011年度偿还累 计发生额	2011年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京烽火联拓科技有限公司	同一控股股东	应收账款	13,200.00	650,000.00	162,168.65	501,031.35	销售商品	经营性占用	
	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一控股股东	应收账款	290,279.52	896,645.01	616,300.45	570,624.08	销售商品	经营性占用	
	陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一控股股东	应收账款	25,634.14	227,517.08	253,151.22				
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	应收账款	1,519,472.72	1,500,795.32	814,961.31	2,205,306.73	销售商品	经营性占用	
	陕西凌云电器总公司	同一控制人	应收账款	8,606.15		685.00	7,921.15	销售商品	经营性占用	
	陕西群力电工有限责任公司	同一控制人	应收账款	33,680.25		33,680.25				
	长岭机器厂	同一控制人	应收账款	2,093.00			2,093.00	销售商品	经营性占用	
	西安黄河机电有限公司	同一控制人	应收账款	2,880.00		2,880.00				
	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一控股股东	应收账款		268,432.00		268,432.00	销售商品	经营性占用	
	西安烽火光伏科技股份有限公司	同一控股股东	应收账款		303,640.00	93,100.00	210,540.00	销售商品	经营性占用	
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	应收账款		2,124,528.77	278,773.66	1,845,755.11	销售商品	经营性占用	
	宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一控股股东	其他应收款		2,519,838.87	2,448,826.36	71,012.51	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	6,455.40	15,233.71		21,689.11	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	15,982.00	3,088.31	15,982.00	3,088.31	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一控股股东	其他应收款		53,796.74	50,682.74	3,114.00	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	31,146.37		31,146.37		水电、房租及材料款等	经营性占用	
	陕西电子信息集团有限公司	控制人	其他应收款		1,115,519.71	1,074,350.90	41,168.81	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	其他应收款		1,923,957.94	1,175,258.71	748,699.23	水电、房租及材料款等	经营性占用	
	西安烽火光伏科技股份有限公司	同一控股股东	其他应收款	29,778.11		29,778.11				
	西安航空电子科技有限公司	同一控制人	其他应收款	47,601.50		47,601.50				
	北京烽火联拓科技有限公司	同一控股股东	预付账款	728,944.00	2,112,300.00	2,404,497.20	436,746.80	预付货款	经营性占用	
	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一控股股东	预付账款		4,000,000.00		4,000,000.00	预付货款	经营性占用	
	陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一控股股东	预付账款		1,790,874.02	1,356,388.85	434,485.17	预付货款	经营性占用	
	陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	预付账款		1,136,207.10	831,216.81	304,990.29	预付货款	经营性占用	
	深圳烽火亿嘉达移动通讯有限公司	同一控股股东	预付账款		20,000.00		20,000.00	预付货款	经营性占用	
	宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一控股股东	预付账款		3,050,000.00		3,050,000.00	预付货款	经营性占用	
	陕西群力电工有限责任公司	同一控制人	预付账款		2,100.00		2,100.00	预付货款	经营性占用	
	西北机器有限公司	同一控制人	预付账款		132,597.85	88,387.85	44,210.00	预付货款	经营性占用	
	<b>总计</b>				2,755,753.16	23,847,072.43	11,809,817.94	14,793,007.65		
	关联自然人及其控制的法人									
<b>小计</b>										
其他关联人及其附属企业										
<b>小计</b>										
上市公司的子公司及其附属企业										
<b>小计</b>										
<b>总计</b>				2,755,753.16	23,847,072.43	11,809,817.94	14,793,007.65			

公司负责人：李荣家

主管会计工作的负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

