

陕西建工集团股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方资金占用
情况的专项说明
天职业字[2022]24027号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101502022350013509
报告名称：	其他-控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	天职业字[2022]24027号
被审（验）单位名称：	陕西建工集团股份有限公司
会计师事务所名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月26日
报备日期：	2022年04月26日
签字人员：	谭学(110002400154)， 武亮(110002400371)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]24027号

陕西建工集团股份有限公司董事会：

我们审计了陕西建工集团股份有限公司（以下简称“陕西建工”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月26日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，陕西建工编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是陕西建工管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，陕西建工汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解陕西建工2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师

(项目合伙人)：



中国注册会计师：



附件

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称：陕西建工集团股份有限公司

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西咸新区交大科技创新港实业有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		39,102.27			39,102.27	工程款	经营性往来
	西咸新区丝路置业有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		3,321.47			3,321.47	工程款	经营性往来
	陕西建工房地产开发集团有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		8,641.15		5,386.38	3,254.77	工程款	经营性往来
	陕西永安康达置业有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		1,680.00			1,680.00	工程款	经营性往来
	陕西锦绣华天置业有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		400.00			400.00	工程款	经营性往来
	山东泰泰置业有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		50.00			50.00	工程款	经营性往来
	陕西建工材料设备物流集团有限公司	大股东及其附属企业	应收票据		2,700.47			2,700.47	工程款	经营性往来
	韩城市交大基础教育园区建设有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	9,646.57	8,782.07		1,399.78	17,028.86	工程款	经营性往来
	界首泰航置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	9,714.73	32,958.52		32,469.00	10,204.25	工程款	经营性往来
	内蒙古陕建矿业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	102.10	3,816.85		2,490.20	1,428.75	工程款	经营性往来
	山东泰泰置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	15,864.72	10,324.14		9,482.67	16,706.19	工程款	经营性往来
	山东泰泰置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		11,287.19		6,696.17	4,591.02	工程款	经营性往来
	陕建（界首市）房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	49,688.94	10,326.46		15,821.00	44,194.40	工程款	经营性往来
	陕建（徐州）置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		40,373.03		10,464.16	29,908.87	工程款	经营性往来
	陕西东顺房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	15,734.17	39,187.06		26,996.54	27,924.69	工程款	经营性往来
	陕西华建康养置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		18,584.19		426.35	18,157.84	工程款	经营性往来
	陕西华山国际酒店有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		331.36		320.00	11.36	工程款	经营性往来
	陕西华山金生活服务集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	711.23	3,554.04		2,730.42	1,534.85	工程款	经营性往来
	陕西华山劳务开发集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	2.18			2.18		工程款	经营性往来
	陕西建工（安康）新型建材有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		4,962.96		2,563.94	2,399.02	工程款	经营性往来
	陕西建工（延安）新型建材有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	15.00	269.30		226.50	57.80	工程款	经营性往来
	陕西建工灞桥建设投资有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	33.10	1,026.74		548.56	511.28	工程款	经营性往来
	陕西建工材料设备物流集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	6,543.33	173,896.25		97,047.12	83,392.46	工程款	经营性往来
	陕西建工第七建设集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	5,707.15	37,817.07		16,030.06	27,494.16	工程款	经营性往来
	陕西建工第三建设集团城建工程有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	60.02			3.00	57.02	工程款	经营性往来
	陕西建工房地产开发集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	5,810.33	13,790.78		10,521.93	9,079.18	工程款	经营性往来
	陕西建工韩城房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	1,981.06	13,192.73		9,748.61	5,425.18	工程款	经营性往来
	陕西建工基础工程集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	993.38	1,026.02		825.70	1,193.70	工程款	经营性往来
	陕西建工金牛集团股份有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	2,757.41	309.24		2,530.41	536.24	工程款	经营性往来
	陕西建工泾渭钢结构有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	1,989.94	210.67		693.08	1,507.53	工程款	经营性往来
	陕西建工控股集团有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	4,758.55	234.74		2,728.17	2,265.12	工程款	经营性往来
	陕西建工梁州置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	49.77	13,003.68		6,232.92	6,820.53	工程款	经营性往来
	陕西建工未央建设投资有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	218.00	137.30		111.00	244.30	工程款	经营性往来
	陕西建工职教建设管理有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	125.44			125.44		工程款	经营性往来
	陕西建设技师学院	大股东及其附属企业	应收账款	9,637.23			9,637.23		工程款	经营性往来
	陕西建工智慧城市创新发展有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		20.88		18.71	2.17	检测费	经营性往来
	陕西锦绣华天置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	9,372.38	7,187.09		6,513.05	10,046.42	工程款	经营性往来
	陕西俱成房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	3,715.51	56,552.03		31,290.40	28,977.14	工程款	经营性往来
	陕西三元盛宇置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	1,227.80	4,021.14		687.56	4,561.38	工程款	经营性往来
	陕西华山盛安建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		34.59		34.59		设计款	经营性往来
陕西陕安建筑劳务承包有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	32.26	67.99			100.25	工程款	经营性往来	
陕西省建筑高新技术开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		1.94			1.94	检测费	经营性往来	

附件

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称：陕西建工集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	陕西万顺实业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		4,459.88		392.96	4,066.92	工程款	经营性往来	
	陕西富兴建设有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	537.14	15.68			552.82	工程款	经营性往来	
	陕西永安康达置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	5,091.40	11,191.38		9,171.59	7,111.19	工程款	经营性往来	
	西安东城热力有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	0.45				0.45	工程款	经营性往来	
	西安建荣房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		11,836.33		7,941.55	3,894.78	工程款	经营性往来	
	西咸新区交大科技创新港实业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	44,468.50	172,493.80		191,724.71	25,237.59	工程款	经营性往来	
	西咸新区丝路置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	11,168.49	14,330.09		14,166.42	11,332.16	工程款	经营性往来	
	重庆高新鼎诚置业有限公司	大股东及其附属企业	应收账款		27,853.98		14,503.24	13,350.74	工程款	经营性往来	
	陕西华山国际开发投资有限公司	大股东及其附属企业	应收账款	22.79			22.79		工程款	经营性往来	
	陕西省友谊医院停车场	大股东及其附属企业	应收账款	8.34			8.34		工程款	经营性往来	
	陕西华山华峰建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		53.50		53.50			劳务费	经营性往来
	陕西华山金洲建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项	1.00	6.16			7.16		劳务费	经营性往来
	陕西华山九洲建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		6.56			6.56		劳务费	经营性往来
	陕西华山劳务开发集团有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		347.74		299.90	47.84		劳务费	经营性往来
	陕西华山神韵建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		26.14			26.14		劳务费	经营性往来
	陕西华山施建建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		5.53			5.53		劳务费	经营性往来
	陕西华山腾兴建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		65.00		65.00			劳务费	经营性往来
	陕西华山新星建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项	80.56	155.13		235.69			劳务费	经营性往来
	陕西建工材料设备物流集团有限公司	大股东及其附属企业	预付款项	6,746.35	183,536.03		181,615.29	8,667.09		材料款	经营性往来
	陕西建工第七建设集团有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		3,955.90		3,955.90			工程款	经营性往来
	陕西建工房地产开发集团有限公司	大股东及其附属企业	预付款项	200.00	14,533.11		12,088.21	2,644.90		购买固定资产	经营性往来
	陕西建工基础工程集团有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		36.98			36.98		工程款	经营性往来
	陕西建工金牛集团股份有限公司	大股东及其附属企业	预付款项	110.00	80.87			190.87		设备款	经营性往来
	陕西建工泾渭钢结构有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		466.32		466.32			材料款	经营性往来
	陕西省建筑职工大学	大股东及其附属企业	预付款项	1.22	0.21		1.43			劳务费	经营性往来
	陕西太元建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	预付款项		18.28			18.28		劳务费	经营性往来
	山东泰建置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		4.00			4.00		保证金	经营性往来
	陕建（深圳）担保有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	36.28				36.28		保证金	经营性往来
	陕西华山德顺机施劳务有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	3.00	214.29		217.29			保证金	经营性往来
	陕西西顺房地产开发有限责任公司	大股东及其附属企业	其他应收款		3.00		3.00			保证金	经营性往来
	陕西华建康养置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		2.00		2.00			保证金	经营性往来
	陕西华山华峰建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		9.38		9.38			保证金	经营性往来
	陕西华山劳务开发集团有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		45.58		45.58			劳务费	经营性往来
	陕西华山腾兴建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		1.28		1.28			劳务费	经营性往来
	陕西华山新星建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		523.41		523.41			劳务费	经营性往来
	陕西建工材料设备物流集团有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		10,698.60		10,685.60	13.00		材料款	经营性往来
	陕西建工房地产开发集团有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		3,994.71		3,994.71			购买固定资产	经营性往来
	陕西建工国际融资租赁有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	200.00	828.75		1,028.75			保证金	经营性往来
	陕西建工韩城房地产开发有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	2.00	238.41		239.41		1.00	保证金	经营性往来
	陕西建工金牛集团股份有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		0.20				0.20	保证金	经营性往来
	陕西建工梁州置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	2.00				2.00		保证金	经营性往来
	陕西建工融资担保有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	231.93	86.29		233.44	84.78		保证金	经营性往来
	陕西锦绣华天置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		28.56		28.56			劳务费	经营性往来
	陕西华山神韵建筑劳务有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		0.99		0.99			保证金	经营性往来
	陕西省建筑职工大学	大股东及其附属企业	其他应收款		0.18		0.18			劳务费	经营性往来
	陕西永安康达置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	3.40	4.60		6.00	2.00		保证金	经营性往来
西咸新区丝路置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款	1.00	100.00		1.00	100.00		保证金	经营性往来	
咸阳秦鑫盛置业有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		1.00			1.00		保证金	经营性往来	
安康新经济产业园区开发建设有限公司	大股东及其附属企业	其他应收款		50.00			50.00		保证金	经营性往来	

附件

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称：陕西建工集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	陕西建工集团有限公司	全资子公司	应收股利	22,000.00	50,000.00		22,000.00	50,000.00	应收股利	非经营性往来
	陕西建工集团有限公司	全资子公司	其他应收款		607,446.09		90,577.10	516,868.99	借款	非经营性往来
	陕西建工第五建设集团有限公司	全资子公司	其他应收款		39,000.00		39,000.00		资金往来	非经营性往来
	陕西建工机械施工集团有限公司	全资子公司	其他应收款		15,800.00		15,800.00		资金往来	非经营性往来
	陕西建工装饰集团有限公司	全资子公司	其他应收款		35,000.00		35,000.00		资金往来	非经营性往来
	陕西化建工程有限责任公司	全资子公司	应收股利		5,470.22		5,470.22		应收股利	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	陕西延长石油财务有限公司	持股超过5%以上股东所属企业	其他应收款		28,880.05			28,880.05	注释	非经营性往来
	延长石油凯洛格（北京）技术有限公司	本集团联营企业	其他应收款	186.35			186.35		公司清算收益	非经营性往来
总计				253,114.72	1,801,569.38		974,621.85	1,080,062.24		

注释：截至财务报告报出日，公司所属子公司北京石油化工工程有限公司与陕西延长石油财务有限公司的其他应收款已收回。

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(VIII)

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

登记机关



2022年 0月 26日

证书序号: 0000175

说明

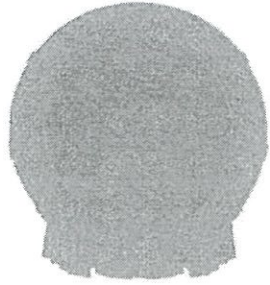
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

与原件核对一致
邱靖之 (VIII)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14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.



年 月 日
年 月 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.



年 月 日
年 月 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.



年 月 日
年 月 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.



年 月 日
年 月 日



姓 名 Full name
性 别 Sex
出 生 日 期 Date of birth
工 作 单 位 Working unit
身 份 证 号 Identity card no.



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.




年 月 日
年 月 日

证书编号: 110002000154

注册注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

注册日期: 08 年 03 月 03 日

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



姓名: 张亮
Full name: Zhang Liang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-1-15
Date of birth: 1980-1-15
工作单位: 陕西注册会计师协会
Working unit: Shaanxi Institute of CPAs
身份证号码: 6101211980011500657
Identity card No.: 6101211980011500657

陕西注册会计师协会(普通合伙)
与原
件核对一致
(四)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2017年03月20日

证书编号: 110002400371
No. of Certificate: 110002400371
批准注册日期: 2010年12月15日
Date of issuance: 2010年12月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2019年4月10日

日期: 年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2020年

日期: 年 月 日