

# **希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)**

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2024) 0191 号

## **关于陕西建设机械股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明**

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了陕西建设机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）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和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 19 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号：希会审字(2024) 3624 号。

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》交易与关联交易指引的要求，贵公司编制了本专项说明所附的《陕西建设机械股份有限公司 2023 年度通过陕西煤业化工集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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。除了对贵公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

（此页无正文，为《关于陕西建设机械股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》（希会其字（2024）0191 号）的签字盖章页）

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：



中国注册会计师：



2024年4月19日

陕西建设机械股份有限公司 2023 年度通过

陕西煤业化工集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

2023 年度

单位：人民币元

编制单位：陕西建设机械股份有限公司

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
栏次	1	2	3	4	5
一、在财务公司存款	1	493,731,137.09	11,783,758,989.90	11,630,061,567.04	647,428,559.95
二、向财务公司借款	2	215,000,000.00	300,000,000.00	215,000,000.00	300,000,000.00
(一) 短期借款	3	215,000,000.00	300,000,000.00	215,000,000.00	300,000,000.00
(二) 一年内到期的非流动负债	4				
(二) 长期借款	5				
三、在财务公司开具商业票据	6	102,541,447.34	253,292,280.70	223,347,847.34	132,485,880.70

单位负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

