

陕西建设机械股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项报告

信会师报字[2026]第 ZB10299 号

立信会计
(特殊普
文件





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

陕西建设机械股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

2025年12月31日

	目录	页次
一、	鉴证报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-6





关于陕西建设机械股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZB10299 号

陕西建设机械股份有限公司全体股东：

我们审计了陕西建设机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZB10297 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)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》的相关规定编制了后附的 2025 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供贵公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 4 月 23 日



陕煤集团神木红柳林矿业有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	16.58					16.58	销售商品	经营性往来
陕西陕煤投资管理 有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	749.02	491.29		620.00		620.31	销售商品	经营性往来
西安重装铜川煤矿 机械有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		6.93				6.93	销售商品	经营性往来
西安煤矿机械有限 公司	受同一最终控制方控制	应收账款		23.08				23.08	销售商品	经营性往来
西安重装蒲白煤矿 机械有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		207.12				207.12	销售商品	经营性往来
陕西陕煤蒲白矿业 有限公司物资供应 公司	受同一最终控制方控制	应收账款		330.00		100.00		230.00	销售商品	经营性往来
西安煤矿机械专用 设备有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		14.82				14.82	销售商品	经营性往来
陕西煤业化工物资 集团有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	644.84	375.36		619.53		400.68	工程服务、销售商品	经营性往来
西安重装韩城煤矿 机械有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		8.00				8.00	销售商品	经营性往来
陕西新能联慧科技 有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		5,616.33				5,616.33	销售商品	经营性往来
陕西煤业化工建设 (集团)有限公司	母公司全资子公司	应收账款	3,680.65	1,791.20		3,010.01		2,461.83	工程服务、经营租赁	经营性往来
陕西天工建设有限 公司	受同一最终控制	应收账款	876.36	738.49		544.76		1,070.09	工程服务	经营性往来



上市公司及其附属企业	制方控制	资产									
西安重工装备制造集团有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		1.13			1.13			工程服务	经营性往来
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	受同一最终控制方控制	预付账款	102.64				102.62	0.02		采购商品	经营性往来
陕西煤业化工建设(集团)有限公司	母公司全资子公司	预付账款		2.68				2.68		工程服务、经营租赁	经营性往来
陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		0.01			0.01			工程服务	经营性往来
陕西陕煤澄合矿业有限公司职工培训中心	受同一最终控制方控制	预付账款		0.30			0.30			销售商品	经营性往来
陕西建设钢结构有限公司	全资子公司	其他应收款	8,916.13	8,972.25			10,267.24	7,621.14			非经营性往来
西安重装建设机械工程有限公司	全资子公司	其他应收款	3,844.79	2,195.15			4,700.94	1,339.00			非经营性往来
上海庞源机械租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	852,860.77	691,711.88			258,261.16	1,286,311.50		代垫工资、社保及经营性借款资金占用及利息	非经营性往来
自贡天成工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款	14,847.01	783.90			156.08	15,474.83			非经营性往来
陕西陕煤中创智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		3.23				3.23			非经营性往来
自贡庞源工程机械有限公司	全资子公司	其他应收款									非经营性往来



国家市场监督管理总局

营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描经营者主体身份
码了解更多登记
信息, 许可, 监
管信息, 体
验更多应用服务。



出资额 人民币15650.0000万元整
成立日期 2011年01月24日
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所
类型 特殊普通合伙
会计师事务所
(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 出具有关审计报告;
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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他
业务。
【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】



登记机关 上海市市场监督管理局
2026年03月11日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 权计伟
Full name: 权计伟
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1979-9-10
Date of birth: 1979-9-10
工作单位: 中建华会计师事务所有限责任公司
Working unit: 中建华会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 320325197909107337
Identity card No.: 320325197909107337



提出: 于2018年5月11日
转入: 立信会计师事务所 2018.6.19

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、伪造。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

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 news paper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

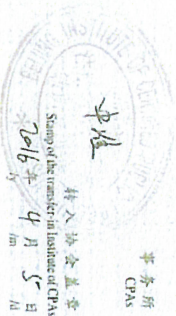
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



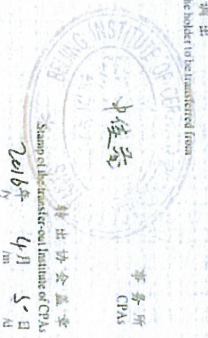
2008年3月20日

姓名: 权计伟
证书编号: 110001880016

this renewal.



同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年4月5日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年4月5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
2014年1月29日
2014 y 1 m 29 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
2014年1月29日
2014 y 1 m 29 d

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
2015年12月25日
2015 y 12 m 25 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
2015年12月30日
2015 y 12 m 30 d

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
2014年10月15日
2014 y 10 m 15 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
2015年4月4日
2015 y 4 m 4 d



张瑞军 2016-10-12
转入：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

注册事项
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托人出具证书。
- 二、本证书只限个人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

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.



姓名 王娟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-02-18
Date of birth
工作单位 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 62282719820218458X
Identity card No.

证书编号: 110001620188
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月20日
Date of Issuance



姓名: 王娟
证书编号: 110001620188

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.



证书编号: 110101501209
No. of Certificate

北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2022 11 16
年 月 日

年 月 日



姓名 周斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-02-15
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 142433199002150014
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

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

同意调入
Agree to be transferred from



同意调入
Agree to be transferred to



2022 10 20