证券代码：600248　　证券简称：陕建股份　　公告编号：2026-056

陕西建工集团股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

● 本事项尚需提交股东会审议

陕西建工集团股份有限公司（以下简称"公司"）于2026年8月28日召开了第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司续聘2026年会计师事务所的议案》，拟继续聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"天职国际"）为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。现将有关情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

天职国际创立于1988年12月，总部位于北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国PCAOB注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

截至2025年12月31日，天职国际合伙人90人，注册会计师1016人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师403人。

天职国际2025年度经审计的收入总额24.77亿元，审计业务收入18.90亿元，证券业务收入5.15亿元。2025年度上市公司审计客户160家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、房地产业等，审计收费总额2.08亿元，本公司同行业上市公司审计客户3家。

2.投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金，已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于20,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年（2023年度、2024年、2025年及2026年初至本公告日止，下同），天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚1次、监督管理措施11次、自律监管措施8次和纪律处分3次。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3次、监督管理措施12次、自律监管措施4次和纪律处分4次，涉及人员42名，不存在因执业行为受到刑事处罚的情形。

（二）项目信息

1.基本信息

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下：

项目合伙人及签字注册会计师：刘丹，2014年成为注册会计师，2018年开始从事上市公司审计，2014年开始在天职国际执业，2024年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告9家，近三年复核上市公司审计报告2家。

签字注册会计师：杨银路。2024年成为注册会计师，2019年开始从事上市公司审计，2019年开始在天职国际执业，2025年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告1家。

项目质量控制复核人：解小雨。2005年成为注册会计师，2006年开始从事上市公司审计，2006年开始在本所执业，2021年开始为本公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告4家，近三年复核上市公司审计报告3家。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天职国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

4.审计收费

公司2026年度审计费用共计553万元，其中年报审计费用445万元、内控审计费用108万元。相比2025年度，审计费用未增加。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2026年8月27日，公司第九届董事会审计委员会2026年第三次会议审议通过了《关于公司续聘2026年会计师事务所的议案》。经审阅天职国际基本信息、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面的情况，认为天职国际具有丰富的上市公司审计经验，具备为公司提供审计服务的法定资格、专业胜任能力、投资者保护能力、良好的诚信记录以及独立性，能够满足公司审计工作的要求。我们同意续聘天职国际为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构，同意将《关于公司续聘2026年会计师事务所的议案》提交董事会审议。

（二）独立董事专门会议意见

2026年8月27日，公司第九届董事会独立董事专门会议第二次会议审议通过了《关于公司续聘2026年会计师事务所的议案》，认为天职国际具备法定资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作需要。公司续聘天职国际为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构的决策、审议程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。同意续聘天职国际为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（三）董事会的审议和表决情况

2026年8月28日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于公司续聘2026年会计师事务所的议案》，同意继续聘任天职国际为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构，审计费用共计553万元（其中年报审计费用445万元、内控审计费用108万元），并同意将本议案提交股东会审议。（表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权）

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

陕西建工集团股份有限公司董事会

2026年8月29日

证券代码：600248　　证券简称：陕建股份　　公告编号：2026-055

陕西建工集团股份有限公司 第九届董事会第四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

陕西建工集团股份有限公司（以下简称"公司"）第九届董事会第四次会议于2026年8月28日在公司总部会议室以现场方式召开。会议通知于2026年8月14日以书面和其他电子方式发出。会议应出席董事9人，实际出席董事9人。董事长杨海生主持会议，董事会秘书等列席会议。会议召开符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过《关于公司2026年半年度报告及摘要的议案》

同意公司《2026年半年度报告》及摘要。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司2026年半年度报告》及摘要。

本议案已经审计委员会及独立董事专门会议审议通过。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

（二）审议通过《关于公司2026年半年度计提资产减值准备的议案》

同意《关于公司2026年半年度计提资产减值准备的议案》。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于2026年半年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：2026-059）。

本议案已经审计委员会及独立董事专门会议审议通过。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

（三）审议通过《关于调整公司2026年度与控股股东及其子公司日常经营性关联交易预计的议案》

同意调整公司与控股股东及其子公司2026年度日常关联交易的预计情况。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于调整2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-060）。

本议案已经审计委员会及独立董事专门会议审议通过，尚需提交股东会审议。

关联董事杨海生、杨兴斌、韩军锋、黄海龙对本议案回避表决。

表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权

（四）审议通过《关于调整公司2026年度与延长集团日常经营性关联交易预计的议案》

同意调整公司与延长集团及其附属企业2026年度日常关联交易的预计情况。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于调整2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-060）。

本议案已经审计委员会及独立董事专门会议审议通过，尚需提交股东会审议。

关联董事李勤对本议案回避表决。

表决结果：8票同意，0票反对，0票弃权

（五）审议通过《关于续聘2026年会计师事务所的议案》

同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2026-056）。

本议案已经审计委员会及独立董事专门会议审议通过，尚需提交股东会审议。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

（六）审议通过《关于构建公司合规管理体系的议案》

同意构建公司合规管理体系。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

（七）审议通过《关于2026年度提质增效重回报行动方案半年度评估报告的议案》

同意公司关于2026年度提质增效重回报行动方案的半年度评估报告。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于2026年度提质增效重回报行动方案的半年度评估报告》（公告编号：2026-057）。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

（八）审议通过《关于提请召开公司2026年第二次临时股东会的议案》

同意公司于2026年9月17日召开2026年第二次临时股东会。详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《陕西建工集团股份有限公司关于召开2026年第二次临时股东会的通知》（公告编号：2026-061）。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权

特此公告。

陕西建工集团股份有限公司董事会

2026年8月29日

证券代码：600248　　证券简称：陕建股份　　公告编号：2026-060

陕西建工集团股份有限公司 关于调整2026年度日常关联 交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 本事项尚需提交股东会审议

● 日常关联交易的发生符合公司业务特点和发展需求，关联交易符合法律法规及有关制度的规定，交易定价以市场公允价格为依据，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会影响公司的独立性，不会对关联人形成较大的依赖，不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响

根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，陕西建工集团股份有限公司（以下简称"公司"）拟调整2026年度日常关联交易预计情况，具体如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易预计调整履行的审议程序

1.已批准的日常关联交易预计的审议程序

公司于2026年4月28日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2026年度与控股股东及其子公司日常经营性关联交易预计的议案》《关于公司2026年度与延长集团日常经营性关联交易预计的议案》，上述两项议案经5月27日召开的2025年年度股东会审议通过。

2.本次调整日常关联交易预计的审议程序

2026年8月28日，公司召开第九届董事会第四次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于调整公司2026年度与控股股东及其子公司日常经营性关联交易预计的议案》（以下简称"控股股东关联交易议案"），以8票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于调整公司2026年度与延长集团日常经营性关联交易预计的议案》（以下简称"延长集团关联交易议案"），相关关联董事已回避表决，全体独立董事同意。本议案尚需提交股东会审议，其中对控股股东关联交易议案陕西建工控股集团有限公司、陕西建工实业有限公司需在股东会上回避表决，对延长集团关联交易议案陕西延长石油（集团）有限责任公司、陕西延化工程建设有限责任公司需在股东会上回避表决。

公司董事会独立董事专门会议审议通过了上述议案。独立董事审核认为：公司本次调整日常关联交易预计系正常生产经营需要产生，定价原则公允合理，不影响公司的独立性，不会对公司未来的财务状况、经营成果产生不利影响，不会对关联人形成较大的依赖，不存在损害公司及全体股东利益的情况。同意提交董事会审议，关联董事需回避表决。

公司董事会审计委员会对上述议案进行了前置审议，认为本次调整日常关联交易预计符合公司客观经营需要，定价原则公允合理，符合相关法律法规要求，不存在损害股东利益的情况。

在公司股东会审议通过新的年度日常关联交易预计额度前，授权公司管理层暂按上一年度日常关联交易预计总额执行当年度日常关联交易事项。

（二）本次日常关联交易预计调整情况

单位：万元

关联人	关联交易类别	2026年度（调整前）预计金额	2026年度（调整后）预计金额	2025年度（前次）实际发生金额	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因	2026年1—6月实际发生金额
陕西建工控股集团有限公司及其附属企业（除公司外）	向关联人购买商品	201,280.64	201,280.64	164,516.36	-	8,707.98
	向关联人销售商品	13,066.37	13,066.37	1,591.68	-	10.27
	接受关联人提供的贷款等金融服务	229,348.26	229,348.26	212,880.16	-	106,830.00
	接受关联人提供的劳务	229,861.54	239,531.26	228,679.87	建设安排调整	84,065.02
	向关联人提供劳务	120,030.64	120,030.64	178,717.46	-	47,374.13
	从关联人租入资产	1,966.24	2,590.60	2,055.72	建设安排调整	116.83
	向关联人出租资产	1,557.49	4,370.79	1,407.59	建设安排调整	2,666.39
	小计	797,111.18	810,218.56	789,848.84	-	249,770.62
陕西延长石油（集团）有限责任公司及其附属企业	向关联人购买商品	229.05	783.48	14,011.08	建设安排调整	462.20
	向关联人销售商品	54,667.94	54,667.94	854.49	-	217.34
	接受关联人提供的劳务	421.42	421.42	1,954.06	-	129.12
	向关联人提供劳务	186,343.11	247,343.11	598,304.02	建设安排调整	113,852.86
	从关联人租入资产	1,259.56	1,259.56	1,089.16	-	25.40
	小计	242,921.08	304,475.51	616,212.81	-	114,686.92
合计		1,040,032.26	1,114,694.07	1,406,061.65	-	364,457.54

二、关联人介绍和关联关系

（一）关联人的基本情况

关联方	关联方简介
陕西建工控股集团有限公司及其控股子公司（除公司外）	陕西建工控股集团有限公司 统一社会信用代码：91610000MA6TL0ET50 成立时间：2019年4月8日 注册地：陕西省西安市莲湖区北大街199号 企业类型：有限责任公司（国有控股） 法定代表人：毛继东 注册资本：591609.819525万元人民币 经营范围：建筑与房产领域项目投资和经营；资产管理和经营；从事投资业务和咨询服务（以上涉及投资的仅限企业自有资产投资）。（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） 主要股东、实际控制人：陕西省人民政府国有资产监督管理委员会持有90.62%股权，长安汇通集团有限责任公司持有9.38%股权，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会系实际控制人
陕西延长石油（集团）有限责任公司及其附属企业	陕西延长石油（集团）有限责任公司 统一社会信用代码：91610000220568570K 成立时间：1996年8月2日 注册地：陕西省延安市宝塔区枣园路延长石油办公基地 企业类型：有限责任公司（国有控股） 法定代表人：张伟颖 注册资本：1,000,000万元人民币 经营范围：石油和天然气、油气共生或钻遇矿藏的勘探、开采、生产建设、加工、运输、销售和综合利用；石油化工产品（仅限办理危险化学品工业生产许可证，取得许可证后按许可内容核定经营范围）及新能源产品（专控除外）的开发、生产和销售；石油专用机械、配件、助剂（危险品除外）的制造、加工；煤炭、蛋石、盐、硅、硫铁矿以及伴生矿物等矿产资源的地质勘探、开发、加工、运输、销售和综合利用（仅限子公司凭许可证在有效期内经营）；煤化工产品研发、生产及销售；煤层气的开发利用；三废的开发和综合利用；与上述业务相关的勘察设计、技术开发、技术服务；项目、股权投资（限企业自有资金）；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；以下经营项目仅限分支机构凭许可证在有效期内经营：房地产开发；酒店管理；电力供应、移动式压力容器充装；住宿及餐饮服务；零售服务；体育与娱乐服务。（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） 主要股东、实际控制人：陕西省人民政府国有资产监督管理委员会持有45.9%股权，延安市人民政府国有资产监督管理委员会持有39.6%股权，长安汇通集团有限责任公司持有10%股权，榆林市人民政府国有资产监督管理委员会持有4.5%股权，陕西省人民政府国有资产监督管理委员会系实际控制人

公司日常关联交易主要关联方为陕西建工控股集团有限公司（以下简称"陕建控股"）及其控股子公司（除公司外），陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称"延长集团"）及其附属企业。前述关联方整体信用状况良好，履约能力较强，公司与关联方前期关联交易执行情况良好，不存在影响关联人偿债能力的重大或有事项。截至2025年12月31日，陕建控股总资产4,393.79亿元，负债总额3,929.25亿元，净资产464.55亿元，营业总收入1,709.55亿元，净利润4.29亿元；截至2025年12月31日，延长石油总资产5,361.12亿元，负债总额3,420.6亿元，净资产1,940.52亿元，营业总收入3,150.96亿元，净利润122.79亿元。

（二）与上市公司的关联关系

陕建控股及其附属企业（除公司外）为公司控股股东及其控制的除公司外的法人，延长集团及其附属企业因过去12个月内担任过公司董事的陈琦先生担任延长集团董事、总经理。上述关联方符合《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条规定的关联关系情形。

（三）前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

公司前期和关联方发生的日常关联交易主要为公司为关联方提供劳务及商品、向关联方采购劳务及商品、租入租出资产等。公司与关联方前期关联交易执行情况良好。前述关联方整体经营情况稳定，信用状况良好，履约能力较强，该等关联交易有利于保障公司正常开展各项生产经营活动。

三、关联交易定价政策

公司与关联方的关联交易中，交易价格依市场条件公平、合理确定。具体定价顺序如下：（一）有政府规定价格的，依据该价格确定；（二）无政府定价的，按照当时、当地的市场价格标准确定；（三）若无适用的市场价格标准，则通过成本加税费的核算基础上由交易双方协商一致确定；（四）根据行业特点采取公允性定价法等其他方法。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与关联方的关联交易是在遵循公开、公平、公正的原则下进行的，符合公司正常生产经营需要，有利于公司顺利开展生产经营计划，有利于资源的合理配置及生产效率的提高，能有效促进公司业务持续、稳定发展。关联方陕建控股、延长集团为陕西省大型国有企业，整体履约能力较强。关联交易按市场公允价格执行，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的利益，不会对公司未来的财务状况、经营成果产生不利影响。公司主要业务或收入、利润来源不严重依赖该类关联交易，不会影响公司的独立性。

特此公告。

陕西建工集团股份有限公司董事会

2026年8月29日

证券代码：600248　　证券简称：陕建股份　　公告编号：2026-057

陕西建工集团股份有限公司 关于2026年度"提质增效重回报" 行动方案的半年度评估报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

为深入践行投资者保护理念，积极响应上海证券交易所关于开展沪市公司"提质增效重回报"专项行动的倡议，保护投资者尤其是中小投资者合法权益，2026年上半年，公司认真组织落实估值提升计划暨"提质增效重回报"行动方案，以实际行动提升公司经营效率和投资价值。现将公司2026年度"提质增效重回报"行动方案半年度执行情况评估报告如下：

一、2026年上半年执行评估情况

（一）聚焦价值创造，提升经营质量

报告期内，公司坚定不移做强建筑主业，围绕主业不断优化调整战略布局和业务结构，大力拓展新能源、节能环保等战略性新兴产业领域，加快转型升级，努力提高盈利能力和核心竞争力。公司坚持稳经营、拓市场、优结构，传统建筑业务优势持续巩固，石油化工、城市更新等领域订单势头延续，风电、光伏发电、独立储能、垃圾发电等新能源、节能环保领域项目多点开花。同时，公司持续加强项目管理、成本管控，推进降本增效，加快项目债权清收，盘活低效资产，提升资产运营效率。上半年新签合同总额952.85亿元，其中省内市场新签合同额364.3亿元，占比达38.2%；外省市场新签合同额468.68亿元，占比达49.2%；海外市场新签合同额119.87亿元，占比12.6%；实现营业收入434.51亿元，实现归属于上市公司股东的净利润2.26亿元。

（二）加强研发创新，加快发展新质生产力

公司坚持科技创新与产业变革双轮驱动，以创新机制改革为抓手完善全链条创新体系。报告期内，公司深化与院士团队产学研合作，加快推进煤基乙醇技术、煤/油耦合制烯烃等成果的中试放大与工业化开发；持续拓宽摩擦纳米发电、自驱动传感等技术的应用场景。公司持续健全科技创新激励与容错纠错机制，用好科创"资金池"，鼓励基层大胆探索，以建造方式、管理模式、产业形态的全方位升级，将科创成果真正转化为生产力与竞争力。7项科技成果获陕西省科学技术进步奖，其中：一等奖3项、二等奖3项、三等奖1项。

（三）提升投资者回报，增强股东信心

公司牢固树立重视回报、共享发展的理念，积极响应监管部门关于加强现金分红力度的政策导向，保持分红政策的连续性、稳定性和可预期性。2026年上半年，公司结合年度经营业绩、现金流状况及行业发展阶段，合理确定2025年度利润分配方案，已于2026年7月16日实施完成，合计派发现金红利74,278,585.72元（含税），分红比例达到33.04%，相较2024年度分红比例17.74%实现大幅增长，持续分红且稳步提升，切实维护全体股东特别是中小投资者的合法权益，实现与股东共享公司经营发展成果。

（四）加强投资者沟通，增强公司价值传播

公司坚持以投资者为本，保障投资者沟通交流机制顺畅。报告期内，公司积极组织召开了2025年度业绩说明会，针对经营成果、财务状况及分红情况等与投资者进行互动交流，传递长期价值信号。同时，公司设立专人专岗常态化开展投资者关系管理工作，接听投资者热线电话，及时回复"上证e互动"平台投资者提问，动态响应投资者关切。

（五）提高信息披露质量，提升信息透明度

公司持续健全信息披露管理机制，严格执行《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》，报告期内，公司共披露定期报告2份、临时公告41份、非公告文件30余份，全力保证信息披露真实、准确、完整，保障广大投资者的知情权、参与权。报告期内，公司依法合规编制并披露定期报告和临时公告，及时公开披露投资者关切的经营情况和重大事项。信息披露各项工作平稳运行，不存在重大差错或者重大遗漏，维护了股东特别是社会公众股东的合法权益。

（六）完善公司治理，提升规范化运作水平

公司高度重视治理水平的提升，严格遵守资本市场法律法规以及相关监管规则，公司按照《公司法》《证券法》等法律法规以及最新监管要求，持续完善公司治理制度体系。报告期内，不断完善法人治理结构，强化内部控制与风险管理，为公司高效、稳健经营提供了组织保障。一是治理机制有效运行，上半年共召开股东会2次、董事会5次、董事会专门委员会8次，全体独立董事恪尽职守，在重大事项决策中独立发表专业意见，充分发挥了监督与建言献策作用。二是治理制度体系持续完善，深化薪酬制度改革，制定《董事和高级管理人员薪酬管理制度》，建立了科学有效的激励和约束机制，推进公司治理规范化建设。三是ESG治理实践扎实推进，持续提升ESG信息披露质量，以高水平ESG治理支撑公司可持续发展能力建设。

（七）强化"关键少数"主体责任，促进与股东利益的融合

公司高度重视控股股东、实际控制人、董事以及高级管理人员等"关键少数"的职责履行和风险防控工作。报告期内，公司制定了《董事和高级管理人员薪酬管理制度》，进一步规范了公司董事和高级管理人员薪酬管理，更好地调动董事和高级管理人员的积极性与创造性，建立了有效的薪酬激励和约束机制；并且与"关键少数"建立了常态化、多渠道的信息沟通机制，公司组织董事、高级管理人员参加监管机构举办的培训，及时传达监管政策法规、分享典型案例，持续提升"关键少数"合规意识和履职能力；积极配合支持"关键少数"依法履行职责，在信息获取、组织机构、履职条件等方面为其履职提供必要支撑和服务保障，提升履职便利性和有效性。

（八）运用资本市场工具，提升价值经营

公司立足自身资源禀赋和产业板块，积极探索并购重组、寻求优质标的，推动传统主业转型升级和战略性新兴产业发展壮大，加快培育新的增长动能。报告期内，公司按照既定战略方向，围绕产业链上下游及战略性新兴产业领域，持续开展优质标的的调研、筛选与储备工作，围绕战略性新兴产业发展方向，结合自身产业板块优势，积极寻找与公司战略契合度高、成长性好的新兴领域投资机会，加快培育新的增长动能。并且，公司结合市场利率走势及自身资金需求，适时推进短期融资券、超短期融资券等债务融资产品的注册发行工作，采用多种融资工具，降低公司财务费用，保障公司资金安全。

二、风险提示

本报告所涉及的公司规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

特此公告。

陕西建工集团股份有限公司董事会

2026年8月29日

证券代码：600248　　证券简称：陕建股份　　公告编号：2026-059

陕西建工集团股份有限公司 关于2026年半年度计提资产 减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

陕西建工集团股份有限公司（以下简称"公司"或"本集团"）于2026年8月28日召开了第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2026年半年度计提资产减值准备的议案》。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备的概况

为真实、准确和公允地反映公司资产和财务状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对截至2026年6月30日的存在减值迹象的资产进行减值测试，2026年半年度计提信用减值损失和资产减值损失共计112,212.07万元，按类别列示如下表：

单位：万元

报表项目	分类	本期发生额	上年同期发生额
信用减值损失	应收票据坏账损失	-7,830.62	-1,908.63
	应收账款坏账损失	103,592.95	91,651.61
	其他应收款坏账损失	14,676.96	1,313.32
	长期应收款坏账损失	28.07	-1.27
	小计	110,467.36	91,055.04
资产减值损失	存货跌价损失及合同履约成本减值损失	704.15	582.81
	合同资产减值损失	-261.92	1,176.05
	其他非流动资产损失	1,302.48	-126.70
	小计	1,744.71	1,632.16
合计		112,212.07	92,687.20

注：尾差系四舍五入导致

二、计提依据及构成

（一）应收票据坏账损失转回7,830.62万元、应收账款坏账损失103,592.95万元、其他应收款坏账损失14,676.96万元、长期应收款坏账损失28.07万元。

具体计提信用减值准备依据如下：

（1）应收票据及应收账款

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团基于单项和组合评估应收票据及应收账款的预期信用损失。当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

商业承兑汇票及应收账款组合1	应收本集团合并范围关联方款项
商业承兑汇票及应收账款组合2	本集团合并范围外-石油、化工行业客户款项
商业承兑汇票及应收账款组合3	本集团合并范围外-房建、公路、市政等行业客户款项
银行承兑汇票组合	应收银行承兑汇票

对于划分为组合的应收商业承兑汇票及应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征在组合基础上确定预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收本集团合并范围关联方款项
其他应收款组合2	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）长期应收款

对于销售商品、提供劳务以及BT、PPP业务形成的长期应收款（含根据流动性列报至一年内到期的非流动资产），本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（二）存货跌价损失及合同履约成本减值损失704.15万元。

具体计提资产减值准备依据如下：

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品、大宗原材料、建造合同已完工未结算资产的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对于为生产而持有的材料，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价，减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（三）合同资产减值转回261.92万元、其他非流动资产减值损失1,302.48万元。

具体计提资产减值准备依据如下：

本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

对于销售商品、提供劳务以及BT、PPP业务形成的合同资产（含根据流动性列报至其他非流动资产），本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提减值准备将减少公司2026年半年度合并报表利润总额112,212.07万元。本次计提减值准备，符合《企业会计准则》规定及公司资产实际情况，在计提资产减值准备后，能够客观、真实、公允地反映公司的财务状况和资产价值。

四、相关决策程序

本次计提减值准备事项已经公司董事会审计委员会、独立董事专门会议审议通过，并经公司第九届董事会第四次会议审议通过。

公司董事会审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定以及公司实际情况，审议、表决程序合法有效，计提后2026年半年度财务报表能够公允地反映公司资产状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。同意公司本次计提资产减值准备事项并同意提交董事会审议。

公司独立董事专门会议审查认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定以及公司实际情况，审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。同意公司本次计提资产减值准备事项。

公司董事会认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果。同意本次计提资产减值准备事项。

特此公告。

陕西建工集团股份有限公司董事会

2026年8月29日

公司代码：600248　　公司简称：陕建股份

陕西建工集团股份有限公司 2026年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	陕建股份	600248	陕西建工

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐伟红	空缺(注1)
电话	029-87370168	-
办公地址	陕西省西安市莲湖区北大街199号	-
电子信箱	ssjg600248@163.com	-

2.2 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	334,948,656,734.43	349,732,852,786.05	-4.23
归属于上市公司股东的净资产	33,221,808,375.61	33,159,604,787.31	0.19
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	43,451,223,082.61	57,388,014,798.15	-24.29
利润总额	379,592,466.83	1,326,128,237.00	-71.38
归属于上市公司股东的净利润	225,709,077.63	1,052,240,722.98	-78.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-109,160,117.19	802,692,555.20	-113.60
经营活动产生的现金流量净额	-7,417,799,451.88	-2,566,442,350.24	—
加权平均净资产收益率(%)	0.82	4.05	减少3.23个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0617	0.2853	-78.37
稀释每股收益(元/股)	0.0617	0.2853	-78.37

2.3 前10名股东持股情况表

单位：股

截至报告期末股东总数(户)					46,406	
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)					/	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
陕西建工控股集团有限公司	国有法人	67.28	2,498,774,923	0	无	0
陕西延长石油(集团)有限责任公司	国有法人	4.4	163,498,712	0	无	0
夏重阳	境内自然人	0.81	30,200,000	0	无	0
陕西建工实业有限公司	国有法人	0.6	22,300,292	0	无	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.43	16,095,127	0	无	0
陕西延化工程建设有限责任公司	国有法人	0.34	12,520,326	0	无	0
马越	境内自然人	0.19	6,915,300	0	无	0
赵向东	境内自然人	0.17	6,350,000	0	无	0
周梅英	境内自然人	0.17	6,300,000	0	无	0
杨凌农科大农业科技发展有限公司	国有法人	0.17	6,142,500	6,142,500	无	0
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，陕西建工实业有限公司是陕西建工控股集团有限公司的子公司；陕西延化工程建设有限责任公