

关于天地源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表的专项说明
希会其字(2024)0137号

目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、附表.....	(3-4)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

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)0137号

关于天地源股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况汇总表的专项说明

天地源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了天地源股份有限公司（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、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28日出具了希会审字(2024)2068号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，贵公司编制了后附的天地源股份有限公司2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，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的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2023年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之

用，不得用作任何其他目的。

附件：天地源股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 28 日

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位	非经营性资金占用	其它关联资金往来	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来的利息	2023年度占用资金余额(如有)	占用形成原因	占用性质
大地源股份有限公司	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
西安高科集团有限公司	无	无	实际控制人	应收款项	4.00	4.00	0.00	4.00	应收租金	经营性往来
西安高科丝路科创置业有限公司	无	无	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项	128.20	128.20	0.00	128.20	应收物业费	经营性往来
西安高新区热力有限公司	无	无	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	664.68	1,970.62	0.00	941.24	预付暖气费	经营性往来
西安高新区市政配套建设有限公司	无	无	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	52.21	0.95	0.00	52.21	押金及挖掘费	经营性往来
西安高新区竣策勘测有限公司	无	无	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8.45	0.95	0.00	0.95	测量费	经营性往来
小计					725.34	2,103.77	0.00	1,047.20		
深圳天地源房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	80,775.39	83,090.37	0.00	57,825.14	借款	非经营性往来
苏州天地源木溪置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.16	0.16	0.00	0.16	借款	非经营性往来
泰州天地源德湖置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	39.04	39.04	0.00	39.04	借款	非经营性往来
天津天地源唐城房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,769.69	3,673.82	3,622.72	49,718.59	借款	非经营性往来
天津天地源置业投资有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	128,194.72	15,035.10	0.00	143,194.08	借款	非经营性往来
天津天投房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,872.60	2,079.54	2,051.03	20,844.09	借款	非经营性往来
西安创典智库商务咨询管理有限责任公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	395.90	4.10	0.00	395.90	借款	非经营性往来
西安天地源房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	180,205.61	289,836.61	0.00	64,940.52	借款	非经营性往来
咸阳天投房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,304.73	30,000.00	1,050.00	14,304.73	借款	非经营性往来
镇江天地源置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	300.00	0.64	0.00	300.00	借款	非经营性往来
郑州天地源置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	38,921.78	2,850.00	2,850.00	38,921.78	借款	非经营性往来
重庆天投房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	71,442.98	5,003.63	5,299.05	71,442.98	借款	非经营性往来
珠海天地源置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款		72,105.45	0.00	44,289.09	借款	非经营性往来
陕西天投房地产开发有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	158,389.00	10,005.07	5,952.78	158,389.00	借款	非经营性往来
广州天地源置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款	42,799.11	82,953.00	6,047.07	83,629.32	借款	非经营性往来
苏州广信置业有限公司	无	无	子公司及其控制的法人	其他应收款						

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：天地源股份有限公司
 单位：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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 额（不含占用资金利息）	2023年度往来资 金的利息	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	西安天地源国际时尚小镇房地产开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.56	12.21			16.77	借款	非经营性往来
	苏州天地源房地产开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		142,000.00		140,500.00	1,500.00	借款	非经营性往来
	西安天地源皓岳房地产开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		148,520.00	4,536.52	3,725.95	149,330.57	借款	非经营性往来
	小计			786,415.27	878,566.18	31,409.17	797,348.06	899,042.56		
关联自然 人										
其他关联 方及其附 属企业										
	总计			787,140.61	880,669.95	31,409.17	799,129.97	900,089.76		



朱洪雄

姓名	朱洪雄
性别	男
出生日期	1977-02-21
工作单位	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	142625197702212417



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: 610100470705
No. of Certificate

批准注册协会 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 孟杰

Sex 男

Full name 孟杰

Date of birth 1991-09-14

Working unit 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

Identity card No. 342222199109142839



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.



孟杰 610100470103

证书编号: 610100470103
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 07 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9161013607340169X2

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 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 曹爱民 (曹爱民)

主要经营场所

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围

一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2024年04月1日



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

证书序号：0020998

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：



中华人民共和国财政部制