

重庆建工集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
审 核 报 告

大信专审字[2018]第 1-01657 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-01657 号

重庆建工集团股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们在审计了重庆建工集团股份有限公司全体股东（以下简称“贵公司”）2017年12月31日合并及母公司资产负债表和2017年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

## 五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2017 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十五日



# 2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	编制单位：重庆建工集团股份有限公司	2017年期末占用资金余额	2017年度偿还累计发生金额	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额(不含利息)	2017年年初占用资金余额	上市公司核算的会计科目	占用方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	其他应收款	2017年期末往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	重庆建工投资控股有限公司		2,809.17		2,809.17		其他应收款	母公司全资子公司	重庆建工投资控股有限公司					2,809.17		代付离退休人员费用	非经营性往来
小计			2,809.17		2,809.17									2,809.17			
前大股东及其附属企业																	
小计																	
总计																	
其他关联方往来							上市公司核算的会计科目	占用方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	其他应收款	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	重庆建工新筑置业有限公司					353.89	应收账款	母公司全资子公司	重庆建工新筑置业有限公司			14,552.05		14,745.66	170.28	提供工程建设工程服务	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司					6,548.06	应收账款	母公司全资子公司	重庆建工集团房地产开发有限公司			17,927.54		20,124.48	4,351.12	提供工程建设工程服务	经营性往来
	德州重庆建工房地产开发有限公司					20.53	应收账款	母公司全资子公司	德州重庆建工房地产开发有限公司			4,659.43		3,992.84	886.12	提供工程建设工程服务	经营性往来
	重庆兴益建实置业有限公司					1.60	其他应收款	母公司的关联方	重庆兴益建实置业有限公司			1.30			2.90	押金	经营性往来
	重庆市渝通公路工程有限公司					50.00	其他应收款	母公司的关联方	重庆市渝通公路工程有限公司						50.00	保证金	经营性往来
	重庆建工投资控股有限公司					3,150.65	其他应收款	母公司全资子公司	重庆建工投资控股有限公司			20,515.09		20,663.65	3,002.09	保证金	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司					22,881.75	其他应收款	母公司全资子公司	重庆建工集团房地产开发有限公司			701.19		4,957.22	18,625.72	保证金、工程保险费	经营性往来
	德州重庆建工房地产开发有限公司					98,297.97	其他应收款	母公司全资子公司	德州重庆建工房地产开发有限公司			106.10		95,568.72	2,835.35	保证金	经营性往来
小计						131,314.45						58,661.70		160,052.57	29,923.58		
上市公司的子公司及其附属企业	重庆建工集团(集团)有限公司						应收股利	全资子公司	重庆建工集团(集团)有限公司			1,652.43		1,652.43		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第三建设有限公司						应收股利	全资子公司	重庆建工第三建设有限公司			654.29		654.29		子公司分红	非经营性往来

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	2017年期初占用金额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆建工第三建设有限公司	全资子公司	应收股利		3,408.57		3,408.57		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第四建设有限公司	全资子公司	应收股利		995.04		995.04		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工七建建筑工程有限公司	全资子公司	应收股利		718.79		718.79		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第九建设有限公司	全资子公司	应收股利		1,404.69		1,404.69		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第十一建筑工程有限公司	全资子公司	应收股利		779.55		779.55		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	全资子公司	应收股利		450.51		450.51		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工住宅建设有限公司	全资子公司	应收股利		1,400.35		1,400.35		子公司分红	非经营性往来
	重庆工业设备安装集团有限公司	控股子公司	应收股利		582.18		582.18		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工市政交通工程有限公司	全资子公司	应收股利		1,225.56		1,225.56		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工建材物资贸易有限公司	全资子公司	应收股利		1,548.46		1,548.46		子公司分红	非经营性往来
	重庆交通建设集团有限责任公司	全资子公司	应收股利		23,244.72		23,244.72		子公司分红	非经营性往来
	芜湖润建工程建设有限公司	全资子公司	应收股利		0.62		0.62		子公司分红	非经营性往来
	重庆科力建设工程质量检测有限公司	全资子公司	应收股利		19.98		19.98		子公司分红	非经营性往来
	重庆市两江新区信和产融小额贷款有限公司	全资子公司	应收股利		3,000.00		3,000.00		子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第一市政工程有限公司	全资子公司	应收股利		516.16		516.16		子公司分红	非经营性往来
	芜湖润建工程建设有限公司	全资子公司	其他应收款	248.00			200.00	48.00	资金往来	非经营性往来
	重庆工业设备安装集团有限公司	全资子公司	其他应收款	29,974.10	20,801.03	1,191.80	27,541.80	24,425.13	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工大野园林景观建设有限公司	全资子公司	其他应收款	168.69		0.93	169.62		资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第八建设有限公司	全资子公司	其他应收款	15,878.09	2,608.94	467.21	13,512.37	5,441.87	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第九建设有限公司	全资子公司	其他应收款	32,283.76	19,505.65	1,624.43	20,176.30	33,237.55	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第三建设有限公司	全资子公司	其他应收款	23,668.15	3,972.20	70.76	17,010.93	10,701.18	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第十一建筑工程有限公司	全资子公司	其他应收款	14,420.07	3,779.55		4,079.55	14,120.07	资金往来	非经营性往来
	重庆建工第四建设有限公司	全资子公司	其他应收款	43.34	2.85			46.19	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第五建设有限公司	全资子公司	其他应收款	18.06				18.06	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第一市政工程有限公司	全资子公司	其他应收款	17,563.74	12,145.39	639.66	5,779.97	24,594.82	资金拆借及往来	非经营性往来



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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆建工高新建材有限公司	全资子公司	其他应收款	1,400.00				1,400.00	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工工业有限公司	全资子公司	其他应收款	31,492.28	31,100.00	521.45	11,021.45	52,062.28	资金往来	非经营性往来
	重庆建工集团四川投资高速公路有限公司	全资子公司	其他应收款	89,000.00	30,500.00			119,500.00	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工建材物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500.00	8,156.04	21.27	8,179.32	1,500.00	资金往来	非经营性往来
	重庆建工物流有限公司	全资子公司	其他应收款	7,712.83	12,952.96	432.54	19,832.54	1,265.79	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建新新农村投资有限公司	全资子公司	其他应收款	2,312.71	1,735.21	143.29	143.29	4,047.91	资金往来	非经营性往来
	重庆建工住宅建设有限公司	全资子公司	其他应收款	12,106.60	13,634.75	432.70	18,496.41	7,687.64	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆科力建设工程质量检测有限公司	全资子公司	其他应收款	645.52				645.52	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆西博康工程建设有限责任公司	全资子公司	其他应收款	3,597.99		6.17	3,604.16		资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆市水利电力建设有限公司	控股子公司	其他应收款	371.80	8,130.07	254.05	6,471.80	2,284.12	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆雅景酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	16,891.68	80.61		972.29	16,000.00	资金往来	非经营性往来
	重庆天建装饰工程有限公司	全资子公司	其他应收款		5.00			5.00	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第二建设有限公司	全资子公司	其他应收款	46,819.16	42,467.67	2,338.32	58,307.51	33,317.64	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第七建筑工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	23,257.05	10,593.68		14,369.93	19,490.79	资金往来	非经营性往来
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	18,204.48	43,226.80	169.09	24,509.07	37,111.29	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第二市政工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,646.99	7,260.14	159.13	179.13	12,087.13	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工解家工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	18,493.61	73.11	937.67	1,638.67	17,865.72	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工市政交通工程有限公司	全资子公司	其他应收款	17,044.36	6,711.41	449.26	14,512.26	9,692.77	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工渝远建筑装饰有限公司	全资子公司	其他应收款	2,030.00	3,000.00	219.02	219.02	5,030.00	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	15,604.50	31,692.15	1,656.20	25,180.79	23,972.06	资金拆借及往来	非经营性往来
小计				447,616.56	355,939.07	11,754.96	337,694.06	477,616.53		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其关联企业										

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
				578,933.01	414,600.77	11,754.96	497,746.63	507,542.11		

注：根据股改基准日确定的对离退休职工费用支付方案，该等费用的实际支付时间与实际承担主体重庆建工投资控股有限公司向贵公司支付的时间存在不一致，从而造成控股股东暂时性资金占用。2017年12月18日，重庆建工投资控股有限公司已清偿所暂时占用的全部离退休人员费用。

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：






# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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。  
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 01月 25日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

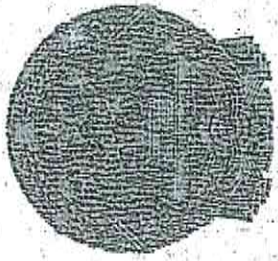


# 说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 太信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



证书序号: 000407

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

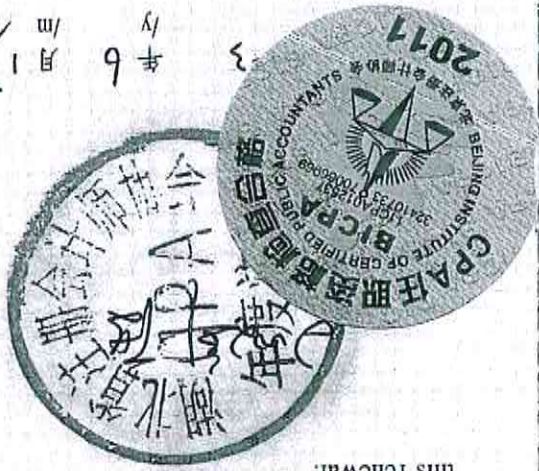
发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

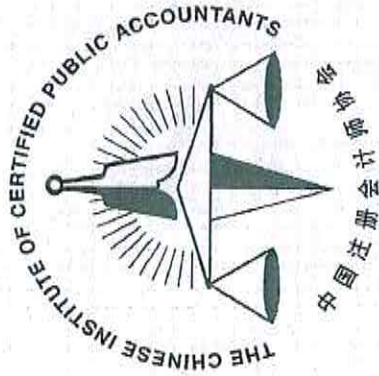


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2011年6月1日



证书编号: 420003204728  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2002年02月27日  
Date of Issuance



姓名: 陈立新  
Full name: 陈立新  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1966/08/25  
Date of birth: 1966/08/25  
工作单位: 湖北大信会计师事务所  
Working unit: 湖北大信会计师事务所  
身份证号码: 420105660825363  
Identity card No.:



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



合格 继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年3月20日



2006年5月18日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



经办人: 郭诗勇

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



经办人: 陈芳

2007年5月25日



记



valid for a



this renewal.



合格



2005年6月25日



2005年5月18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



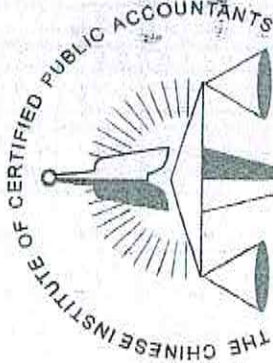
经办人: 郭诗勇

2008年 5月 28日

证书编号:  
No. of Certificate **420003204848**

批准注册协会: **湖北省注册会计师协会**  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 9 月 25 日  
Date of Issuance



中国注册会计师协会

姓名: 李博  
性别: 男  
出生日期: 1974-01-05  
工作单位: 大信会计师事务所湖北分所  
身份证号码: 420111197401051152



2008



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

2010年 11月 30日  
/y /m /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

2010年 12月 17日  
/y /m /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

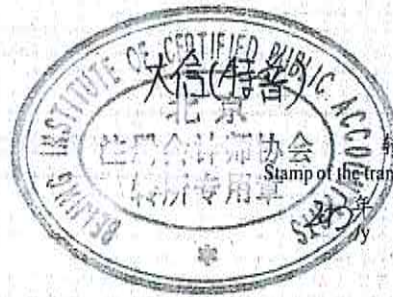


事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 1月 9日  
/y /m /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

2011年 1月 9日  
/y /m /d



年  
/y

年度  
Annual



本证书有效一年。  
This certificate is valid for one year.  
this renewal. other year after



年 月 日  
/y /m /d