

中国海诚工程科技股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中国海诚工程科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA11F0062

中国海诚工程科技股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国海诚工程科技股份有限公司（以下简称“中国海诚公司”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2023BJAA11B0194 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，中国海诚公司编制了本专项说明所附的中国海诚工程科技股份有限公司 2022 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中国海诚公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国海诚工程科技股份有限公司 2022 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。

除对中国海诚公司 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中国海诚公司 2022 年度财务报表时中国海诚公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中国海诚公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国海诚公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日



2022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

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系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
非控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
总计										
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系										
上市公司核算的会计科目										
2022年年初往来资金余额										
2022年度往来累计发生金额(不含利息)										
2022年度往来资金的利息(如有)										
2022年度偿还累计发生金额										
2022年末往来资金余额										
往来形成原因										
往来性质										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
中国中轻国际控股有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
3,032.47										
143.53										
338.12										
2,694.35										
提供劳务										
经营性往来										
武汉恒置房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
31.67										
141.53										
33.67										
提供劳务										
经营性往来										
武汉恒置房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
3.96										
3.96										
履约保证金										
经营性往来										
武汉恒置置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
90.70										
139.92										
38.80										
101.12										
提供劳务										
经营性往来										
马里上卡拉联股份有限公司(老铺联)										
同一最终控制人										
应收账款										
90.70										
90.70										
提供劳务										
经营性往来										
保利(成都)实业有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
10.00										
10.00										
履约保证金										
经营性往来										
保利(成都)房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
1.05										
1.05										
提供劳务										
经营性往来										
保利(德阳)房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.62										
0.62										
提供劳务										
经营性往来										
成都市新都区保利投资有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
1.20										
1.20										
提供劳务										
经营性往来										
保利发展控股集团股份有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
22.50										
7.50										
22.50										
7.50										
提供劳务										
经营性往来										
中国轻工集团有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
17.25										
24.28										
41.53										
提供劳务										
经营性往来										
中国中轻国际经济合作有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
18.45										
137.44										
122.10										
15.34										
股权转让										
经营性往来										
中国中轻国际控股有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
18.45										
18.45										
提供劳务										
经营性往来										
中国轻工集团有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
15.00										
15.00										
提供劳务										
经营性往来										
广西领悦房产有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
1.20										
1.20										
提供劳务										
经营性往来										
南宁市柳沙房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
4.34										
63.79										
61.07										
7.06										
提供劳务										
经营性往来										
南宁市柳沙房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
74.47										
74.47										
提供劳务										
经营性往来										
中食发(北京)科技发展有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
5.36										
5.36										
提供劳务										
经营性往来										
中国海陆投资发展公司廊坊机电设备厂										
同一最终控制人										
预付账款										
5.00										
5.00										
采购货物										
经营性往来										
广西保利置业集团有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.69										
12.17										
0.69										
12.17										
提供劳务										
经营性往来										
广西保利置业集团有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
7.60										
3.00										
9.60										
提供劳务										
经营性往来										
中轻特纤纤维材料有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
6.04										
6.04										
租房保证金										
经营性往来										
黄田保利房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
3.30										
3.30										
提供劳务										
经营性往来										
中国轻工(马里)工贸有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
749.65										
749.65										
提供劳务										
经营性往来										
武汉常阳湖房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
7.27										
7.27										
押金及技术服务										
经营性往来										
武汉常阳湖房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
56.00										
44.52										
11.48										
提供劳务										
经营性往来										
宜宾市恒百灵房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
3.30										
3.30										
提供劳务										
经营性往来										
成都鼎泰睿宇置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
8.95										
8.95										
提供劳务										
经营性往来										
成都保龙房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.60										
0.60										
提供劳务										
经营性往来										
成都保龙房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.48										
0.48										
提供劳务										
经营性往来										
遂宁保信投资有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
1.37										
1.37										
提供劳务										
经营性往来										
成都市天府房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
1.00										
1.00										
提供劳务										
经营性往来										
成都新都区顺东鸿筑垣城市发展有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.41										
0.41										
提供劳务										
经营性往来										
成都航德置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
0.43										
0.43										
提供劳务										
经营性往来										
中轻科技成都有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
3.15										
3.15										
电费押金										
经营性往来										
保利(北京)房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
1.00										
1.00										
押金保证金										
经营性往来										
保利酒店管理有限公司海城分公司										
同一最终控制人										
应收账款										
10.00										
10.00										
提供劳务										
经营性往来										
保利新能源科技(北京)有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
2.20										
2.20										
提供劳务										
经营性往来										
保利科技发展有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
11.73										
11.73										
提供劳务										
经营性往来										
中国华信邮电科技有限公司										
同一最终控制人										
预付账款										
27.42										
27.42										
采购货物										
经营性往来										
九江原野置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
140.53										
140.53										
提供劳务										
经营性往来										
荆州金海置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
272.12										
272.12										
提供劳务										
经营性往来										
武汉嘉瑞忠置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
37.94										
37.94										
提供劳务										
经营性往来										
武汉林云房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
4.75										
4.75										
提供劳务										
经营性往来										
中轻检验认证(广州)有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
40.00										
40.00										
提供劳务										
经营性往来										
中轻检验认证(武汉)有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
22.80										
22.80										
提供劳务										
经营性往来										
成都锦华悦投资有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
3.27										
3.27										
提供劳务										
经营性往来										
柳州保利置业有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
15.50										
15.50										
提供劳务										
经营性往来										
广西铁投大岭投资有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
14.27										
10.44										
3.83										
提供劳务										
经营性往来										
南宁市柳沙房地产开发有限公司										
同一最终控制人										
其他应收款										
5.90										
5.90										
押金保证金										
经营性往来										
湖北中轻控股武汉轻工院有限公司										
同一最终控制人										
应收账款										
2.00										
2.00										
提供劳务										
经营性往来										
小计										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
中国轻工建设工程有限公司										
一级子公司										
其他应收款										
3,275.10										
2,053.44										
967.05										
2,467.05										
3,900.00										
内部贷款										
非经营性往来										
中国中轻国际工程有限公司										
一级子公司										
其他应收款										
13,000.00										
229.56										
1,729.56										
11,500.00										
非经营性往来										
中国中轻国际工程有限公司										
一级子公司										
其他应收款										
15,115.17										
15,115.17										
保函索赔担保										
非经营性往来										
中国中轻国际工程有限公司										
一级子公司										
其他应收款										
48.74										
48.74										
提供担保										
非经营性往来										
中国轻工建设工程有限公司										
一级子公司										
其他应收款										
31.85										
31.85										
提供担保										
非经营性往来										
中国轻工武汉设计工程有限责任公司										
一级子公司										
其他应收款										
28.14										
28.14										
提供担保										
非经营性往来										
中国轻工建设工程有限公司										
一级子公司										
应收账款										
700.60										
556.00										
144.60										
提供劳务										
经营性往来										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计										
36,290.27										
3,762.77										
796.61										
6,486.87										
34,362.78										

企业负责人:



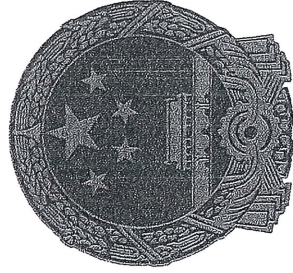
主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



证书序号: 0014624



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》。

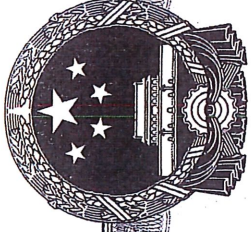
会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 曹韶刚, 顾仁善, 李晓英, 谭小青

经营范围

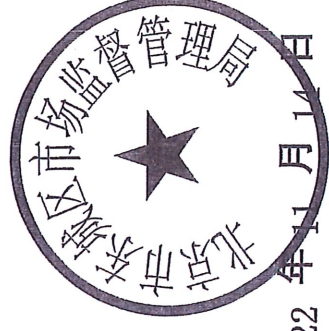
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2022年11月14日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

2018年12月28日
2018 / 12 / 28

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年12月28日
2018 / 12 / 28

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，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。
- 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，登报声明作废后，办理补发手续。

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 on the newspaper.



姓名 苗策
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973年06月20日
Date of birth
工作单位 中瑞华恒信会计师事务所
Working unit
身份证号码 150102730620301
Identity card No.



证书编号：110001590015
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：2001年10月30日
Date of Issuance



2002年2月6日
2002 / 2 / 6



2002年2月6日
2002 / 2 / 6



姓名 Full name 董建忠
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-02-20
 工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 1309319770220151X



证书编号: 110000100146
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 20 年 月 日
 Date of Issuance



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
 /y /m /d

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
 /y /m /d