

关于重庆建工集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：重庆建工集团股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

关于重庆建工集团股份有限公司
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	1-3



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

关于重庆建工集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

XYZH/2024CQAA3F0016

重庆建工集团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重庆建工集团股份有限公司(以下简称“重庆建工”)2023 年度财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的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 24 日出具了 XYZH/2024CQAA3B0071 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、中国银保监会发布的关于《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),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,重庆建工编制了本专项说明所附的重庆建工 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是重庆建工的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计重庆建工 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。

除对重庆建工 2023 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重庆建工 2023 年度财务报表时重庆建工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。

为了更好地理解重庆建工 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供重庆建工为 2023 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：

陈萌



中国注册会计师：

陈华

二〇二四年四月二十四日

附表 2

关于重庆建工集团股份有限公司

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联关系	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 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	重庆建工集团房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9,159.19		171.56	9,330.75		往来款	非经营性占用
	重庆建工新城置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,617.00		489.78	5,106.78		往来款	非经营性占用
	重庆建工集团房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7,811.57		146.31	7,957.88		往来款	非经营性占用
	重庆建工新城置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,412.24		63.91	3,476.15		往来款	非经营性占用
小计	/	/	/	25,000.00		871.56	25,871.56	/	/	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/

总计	/	/	/	25,000.00		871.56	25,871.56		/	/
其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	重庆建工新城置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10,617.00	162.01	396.55	396.55	10,779.01	履约保证金	经营性往来
	重庆建工投资控股有限责任公司	控股股东	其他应收款	2,450.00	8.03			2,458.03	农民工工资保障金	经营性往来
	重庆筑美时光置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,265.09	9,600.87		9,600.00	2,265.96	履约保证金	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	574.55	16.62		56.40	534.77	履约保证金、工程质保金	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	448.48	-		416.48	32.00	履约保证金	经营性往来
	重庆兴益建新实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.94	332.65		328.26	7.33	押金	经营性往来
	重庆市市政建设开发有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.00	2.00		-	4.00	保证金	经营性往来
	重庆嘉寓房屋租赁有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	50.00	-		50.00	-	保证金	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,072.50	9,100.62		8,901.89	3,271.23	提供服务	经营性往来
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	897.29	-16.97		341.94	538.38	提供服务	经营性往来
	重庆建工新城置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	846.90	5,058.43		5,501.64	403.69	提供服务	经营性往来
	贵州西凯三友房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.27	2,498.64		2,468.51	49.40	提供服务	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13.84	278.66		255.30	37.20	提供服务	经营性往来

	重庆建工新城置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	6,922.00	3,304.60		730.05	9,496.55	提供服务	经营性往来
	重庆筑美时光置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		8,309.88			8,309.88	提供服务	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	8,838.00	5,615.07		6,523.33	7,929.74	提供服务	经营性往来
	贵州西凯三友房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2,569.47	1,698.16		1,753.78	2,513.85	提供服务	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2,491.43	-		853.29	1,638.14	提供服务	经营性往来
	重庆兴益建新实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		9.37			9.37	预付租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆建工集团四川遂资高速公路有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	187,800.00	41,700.00		-	229,500.00	资金拆借	非经营性往来
	重庆建工建材物流有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	63,793.79	97,457.57		-	74,581.57	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工工业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	56,339.48	3,457.89	240.76	1,079.02	58,959.11	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	上市公司的附属企业	其他应收款	60,060.49	-	2,641.95	4,141.95	58,560.49	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第三建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	54,140.21	52,957.00	3,776.89	58,402.52	52,471.58	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	上市公司的附属企业	其他应收款	38,543.83	40,097.12	1,424.97	38,158.23	41,907.69	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆工业设备安装集团有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	36,656.98	58,109.03	1,419.52	56,872.52	39,313.01	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	47,675.14	41,696.32		61,900.38	27,471.08	资金拆借及往来	非经营性往来

重庆建工第八建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	34,995.04	3,000.00	1,216.23	18,186.99	21,024.28	资金拆借及往来	非经营性往来
重庆建工高新建材有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	16,782.61	76.00		129.00	16,729.61	资金拆借及往来	非经营性往来
重庆维景酒店有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	14,180.00	-	-	-	14,180.00	资金往来	非经营性往来
重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,669.67	10,982.73	140.83	6,708.68	12,084.55	资金拆借及往来	非经营性往来
重庆建工住宅建设有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	12,300.00	3,200.00	533.17	6,033.17	10,000.00	资金拆借	非经营性往来
重庆建工新农村投资有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	6,269.76	349.33	-	-	6,619.09	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	上市公司的附属企业	其他应收款	5,006.34	300.00	153.92	1,131.05	4,329.21	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责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4,217.31	-	113.34	113.34	4,217.31	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	上市公司的附属企业	其他应收款	1,913.02	-		-	1,913.02	资金往来	非经营性往来
重庆建工桥梁工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	150.00	-		-	150.00	资金往来	非经营性往来
重庆市建新建筑劳务有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		71.14		-	71.14	资金往来	非经营性往来
重庆建工渝远建筑装饰有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	830.00	-	34.16	834.16	30.00	资金往来	非经营性往来
重庆建工第四建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4,639.33	-	65.32	4,682.32	22.33	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责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,843.63		-	1,843.62	0.01	资金往来	非经营性往来
重庆建工第七建筑工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	13.01	3,200.00	34.16	3,247.17	-	资金拆借及往来	非经营性往来
重庆市爆破工程建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	6.82	-		6.82	-	资金往来	非经营性往来

	重庆建工第二建设有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	80.15		80.15	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第三建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	9,108.81		9,108.81	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第四建设有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	618.66		618.66	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第十一建筑工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		5.49		5.49		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	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	521.88		521.88	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工住宅建设有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	3,200.70		3,200.70	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工市政交通工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	1,038.52		1,038.52	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工第一市政工程有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	494.51		494.51	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆城建控股(集团)有限责任公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	1,038.24		1,038.24	-	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	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	2,607.35		2,607.35	-	子公司分红	非经营性往来
	怀远渝建工程建设有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目		0.09		0.09		子公司分红	非经营性往来

	重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	490.27		490.27	-	子公司分红	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	697,907.22	421,837.44	12,191.77	395,434.60	736,501.83	/	/

