

关于重庆建工集团股份有限公司
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	1-3



关于重庆建工集团股份有限公司
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/2023CQAA2F0310

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”）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/2023CQAA2B0186 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 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、合法性及完整性是重庆建工的职责。我们对汇总表所载资料与我们审计重庆建工 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。

除对重庆建工 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重庆建工 2022 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 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 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

附件一

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

上市公司名称：重庆建工集团股份有限公司

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	2022年期初占用资 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年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	重庆建工集团房地产开发有限公司	母公司全资子公司	其他应收款		9,159.19			9,159.19	往来款	非经营性占用
	重庆建工新城置业有限公司	母公司全资子公司	其他应收款		4,617.00	803.03	803.03	4,617.00	往来款	非经营性占用
	重庆建工集团房地产开发有限公司	母公司全资子公司	应收账款		7,811.57			7,811.57	往来款	非经营性占用
	重庆建工新城置业有限公司	母公司全资子公司	应收账款		3,412.24			3,412.24	往来款	非经营性占用
小计				-	25,000.00	803.03	803.03	25,000.00		
前控股股东及其他关联方	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	25,000.00	803.03	803.03	25,000.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2022年期初往来资 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
大股东及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	重庆建工投资控股有限责任公司	母公司	其他应收款	2,500.00	0.28		50.28	2,450.00	保证金	经营性往来
	重庆兴益建新实业有限责任公司	母公司全资子公司	其他应收款	3.03	0.89		-	2.94	押金	经营性往来
	重庆市渝通公路工程有限责任公司	母公司全资子公司	其他应收款	50.00	18.23		18.73	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	母公司全资子公司	其他应收款	564.23	107.31		96.99	574.55	保证金	经营性往来
	重庆建工新城置业有限公司	母公司全资子公司	其他应收款	6,067.09	28,617.00	413.79	25,413.79	10,617.00	保证金	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	母公司控股子公司	其他应收款	1,319.34	16.49		887.35	448.48	保证金	经营性往来
	重庆市市政建设开发有限责任公司	母公司全资子公司	其他应收款	2.00	-		-	2.00	保证金	经营性往来
	重庆筑美时光置业有限公司	母公司全资子公司	其他应收款	-	2,265.09		-	2,265.09	保证金	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司	母公司全资子公司	应收账款	3,055.75	6,595.80		6,579.05	3,072.50	提供工程设计服务	经营性往来
	重庆建工新城置业有限公司	母公司全资子公司	应收账款	197.01	3,401.16		2,751.27	846.90	提供工程设计服务	经营性往来
	儋州重庆建工房地产开发有限公司	母公司全资子公司	应收账款	1,585.96	-112.14		576.53	897.29	提供工程设计服务	经营性往来
	贵州西凯三友房地产开发有限公司	母公司控股子公司	应收账款	109.10	56.90		146.73	19.27	提供工程设计服务	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	母公司控股子公司	应收账款	55.62	3,451.27		3,493.05	13.84	提供工程设计服务	经营性往来
	重庆建工集团房地产开发有限公司	母公司全资子公司	合同资产	1,764.96	20,834.68		13,761.64	8,838.00	提供工程设计服务	经营性往来
	重庆中梁山尚成置业有限公司	母公司控股子公司	合同资产	1,524.02	992.59		25.18	2,491.43	提供工程设计服务	经营性往来
	重庆建工新城置业有限公司	母公司全资子公司	合同资产	6,362.19	6,663.37		6,103.56	6,922.00	提供工程设计服务	经营性往来
	贵州西凯三友房地产开发有限公司	母公司控股子公司	合同资产	2,720.74	69.60		220.87	2,569.47	提供工程设计服务	经营性往来
小计				27,813.95	73,978.04	413.79	60,125.02	42,080.76		
上市公司的子公司及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	重庆建工第二建设有限公司	全资子公司	其他应收款	72,710.49	12,015.77	3,090.43	27,756.20	60,060.49	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	全资子公司	其他应收款	48,294.48	9,500.00	3,525.40	7,179.67	54,140.21	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工第四建设有限责任公司	全资子公司	其他应收款	50.56	4,588.77		-	4,639.33	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公司	全资子公司	其他应收款	1,710.27	5,013.01	184.81	6,895.08	13.01	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	全资子公司	其他应收款	10,764.41	25,620.76	622.04	2,012.17	34,995.04	资金拆借	非经营性往来

附件一

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

上市公司名称：重庆建工集团股份有限公司

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	2022年期初占用资 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年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆建工第九建设有限公司	全资子公司	其他应收款	30,743.14	42,637.24	1,189.41	36,025.96	38,543.83	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责任公司	全资子公司	其他应收款	5,059.67	17,200.00	452.53	15,042.53	7,669.67	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	633.90	816.83		620.73	830.00	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	4,700.00	17,300.00	745.41	10,445.41	12,300.00	资金拆借	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	27,732.60	51,574.38	1,328.10	43,978.10	36,656.98	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	全资子公司	其他应收款	1,843.63				1,843.63	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	55,776.85	5,191.22	67.65	4,696.24	56,339.48	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	全资子公司	其他应收款	4,217.31	-	120.20	120.20	4,217.31	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	全资子公司	其他应收款	29,635.79	100,603.00	2,118.80	68,563.80	63,793.79	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工新农村投资有限公司	全资子公司	其他应收款	6,204.76	-	65.00	-	6,269.76	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工集团物流有限公司	全资子公司	其他应收款	-				-	资金往来	非经营性往来
	重庆维景酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	14,180.00				14,180.00	资金往来	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	13,887.86	25,068.85	494.84	34,444.61	5,006.34	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	全资子公司	其他应收款	6.82	6.82	-		6.82	资金往来	非经营性往来
	重庆建工桥梁工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	150.00				150.00	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	1,947.91	6.17		41.06	1,913.02	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	全资子公司	其他应收款	61,943.12	33,340.69	26.97	47,635.64	47,675.14	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆建工集团四川遂资高速公司有限公司	全资子公司	其他应收款	235,300.00	37,500.00		85,000.00	187,800.00	资金拆借	非经营性往来
	怀远渝建工程建设有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1.04		1.04	-	资金往来	非经营性往来
	重庆市水利港航建设集团有限公司	全资子公司	其他应收款	-	24,000.00	32.05	24,032.05	-	资金拆借	非经营性往来
	重庆建工建筑产业技术研究院有限公司	全资子公司	其他应收款	-				-	资金往来	非经营性往来
	重庆建工高新建材有限公司	全资子公司	其他应收款	17,149.89	100.72	3.82	471.82	16,782.61	资金拆借及往来	非经营性往来
	重庆两江新区信和产融小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款	2.78	0.20		2.98	-	资金往来	非经营性往来
	重庆建工第二建设有限公司	全资子公司	应收股利	-	137.58		137.58	-	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	全资子公司	应收股利	-	4,723.86		4,723.86	-	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	全资子公司	应收股利	-	1,647.97		1,647.97	-	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	-	309.08		309.08	-	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	全资子公司	应收股利	-	114.26		114.26	-	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	-	698.21		698.21	-	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	-	4,576.50		4,576.50	-	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	全资子公司	应收股利	-	1,426.69		1,426.69	-	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	全资子公司	应收股利	-	584.96		584.96	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆建工建材物流有限公司	全资子公司	应收股利	-	127.22		127.22	-	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	全资子公司	应收股利	-	1,137.86		1,137.86	-	子公司分红	非经营性往来

附件一

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

上市公司名称：重庆建工集团股份有限公司

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	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年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆交通建设(集团)有限责任公司	全资子公司	应收股利	-	1,963.07	-	1,963.07	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆渝建工程建设有限公司	全资子公司	应收股利	-	0.10	-	0.10	-	子公司分红	非经营性往来
	重庆市水利港航建设集团有限公司	全资子公司	应收股利	-	179.79	-	179.79	-	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	控股子公司	应收股利	-	300.12	-	300.12	-	子公司分红	非经营性往来
小计				644,639.42	430,012.15	14,067.46	432,892.57	655,826.46		
关联自然人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计										
其他关联方及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计										
总计				672,453.37	503,990.18	14,481.25	493,017.59	697,907.22		

注1：截至2023年4月10日上述非经营性占用往来全部退回，相关利息亦由重庆建工新城置业有限公司支付。

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (3-1)

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。

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(自然人投资或控股)

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁基, 李博, 魏小青



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

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范围, 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。)



登记机关

2022年11月14日



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

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》。



发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈明
 Full name: 女
 性别: 女
 Sex: 1974年07月31日
 出生日期: 大信会计师事务所
 Date of birth: 工作单位
 Working unit: 510227197407208886
 身份证号码: 身份证号码
 Identity card No.



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.



注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、伪造。
3. 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 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，办理补办手续。

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 of loss on the newspaper.

证书编号: 420003204572
 No. of Certificate: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2008年6月23日
 Date of Issuance

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

协成行管 事务所
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Xinyongzhonghe Accounting Firm (Special General Partnership)
 2014年8月19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.



陈明 420003204572

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.





姓名 喻强
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-10-27
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(普通合伙)重庆分所
 Working unit
 身份证号码 429006198610275313
 Identity card No.



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.



110101410006

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.



2018年3月31日

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

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs

2018年3月31日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

2018年3月31日

证书编号: 110101410006
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年10月30日
 Date of Issuance

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

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs

2016年6月11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

2016年6月11日