

中国建筑股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

关于中国建筑股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第1347号
(第一页, 共二页)

中国建筑股份有限公司董事会:

我们审计了中国建筑股份有限公司(以下称“中国建筑”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下称“财务报表”),并于2020年4月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10076号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是中国建筑管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度中国建筑控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据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》(证监会公告【2017】16号)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,中国建筑编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是中国建筑管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第1347号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由中国建筑编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为中国建筑披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天

会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

黄鸣柳

中国·上海市

2020 年 4 月 24 日

注册会计师

胡 巍

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额(不含利息)	2019 年度占用资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末占用资金末余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国建筑集团有限公司	母公司	其他流动资产	-	643,000	3,351	(383,351)	263,000	贷款(注 2)	经营性往来
	中建一局资产管理公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款、预付账款	7,162	65	-	-	7,227	承接分包工程	经营性往来
	中建水务环保有限公司及其子公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款、其他流动资产	2,226	32,592	3	(81)	34,740	承接分包工程及贷款(注 2)	经营性往来
	成都中建岷江建设工程投资有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	1,392	10,969	-	-	12,361	承接分包工程	经营性往来
	溧阳中建水务有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	-	5,107	-	-	5,107	承接分包工程	经营性往来
	中国建筑第五工程局资产管理公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	-	250	-	-	250	承接分包工程	经营性往来
	中建电子商务有限责任公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	696	-	-	(689)	7	租赁及承接分包工程	经营性往来

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业(续)	中建铝新材料成都有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款、预付账款	771	239	-	(657)	353	承接分包工程及采购材料	经营性往来
	中建铝新材料河南有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	预付账款	250	-	-	(250)	-	采购材料	经营性往来
	中建铝新材料广东有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款、预付账款	194	131	-	(156)	169	销售及采购材料	经营性往来
	中建泰兴水务有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	-	56	-	-	56	承接分包工程	经营性往来
	中建铝新材料福建有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	预付账款	-	29	-	-	29	采购材料	经营性往来

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中国建筑一局(集团)有限公司及其子公司	子公司	债权投资	105,767	-	1,196	(106,963)	-	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第三工程局有限公司及其子公司	子公司	一年内到期的非流动资产	58,702	-	945	(59,647)	-	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第五工程局有限公司及其子公司	子公司	债权投资、一年内到期的非流动资产	568,238	-	34,800	(62,797)	540,241	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第七工程局有限公司及其子公司	子公司	一年内到期的非流动资产	11,377	-	195	(11,572)	-	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第八工程局有限公司	子公司	其他应收款	22,517	-	-	(2,517)	20,000	资金拆借	非经营性往来
	中建新疆建工(集团)有限公司及其子公司	子公司	债权投资、一年内到期的非流动资产	24,018	-	990	(1,708)	23,300	资金拆借	非经营性往来
	中建方程投资发展集团有限公司	子公司	债权投资、一年内到期的非流动资产	100,236	-	7,397	(7,633)	100,000	资金拆借	非经营性往来
	中建铁路建设有限公司	子公司	债权投资、一年内到期的非流动资产、其他流动资产	30,248	-	478	(726)	30,000	资金拆借	非经营性往来
	北京奥南时代置业有限公司	子公司	债权投资、一年内到期的非流动资产	130,000	-	5,825	(5,825)	130,000	资金拆借	非经营性往来
成都海欣建设有限公司	子公司	债权投资	-	18,800	-	-	18,800	资金拆借	非经营性往来	

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	新疆怡发热力有限公司	联营企业	其他应收款	569	-	27	-	596	资金拆借	非经营性往来
	贵恒投资有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	67,224	-	-	(19,915)	47,309	资金拆借	非经营性往来
	朗光国际有限公司	合营企业	其他流动资产	27,539	-	-	(6,521)	21,018	资金拆借	非经营性往来
	宁波茶亭置业有限公司	合营企业	其他流动资产	26,950	-	-	(14,000)	12,950	资金拆借	非经营性往来
	Ultra Keen Holdings Limited	合营企业	债权投资	-	423,550	-	-	423,550	资金拆借	非经营性往来
	Fast Shift Investments Limited	联营企业	债权投资	28,180	-	-	(28,180)	-	资金拆借	非经营性往来
	兴贵投资有限公司	合营企业	其他流动资产	84,939	-	-	(3,597)	81,342	资金拆借	非经营性往来
	兴创企业有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	68,254	-	-	(997)	67,257	资金拆借	非经营性往来
	中国海外宏洋集团有限公司	联营企业	其他流动资产	58,427	7,823	-	(7,679)	58,571	资金拆借	非经营性往来
	Luminous Dream Limited	合营企业	债权投资	-	263,743	-	-	263,743	资金拆借	非经营性往来
	Krimark Investment Ltd.	联营企业	其他流动资产	8,022	-	-	(828)	7,194	资金拆借	非经营性往来
	Mount City Ltd.	联营企业	其他应收款	585	-	-	(585)	-	开发项目垫款	非经营性往来
	Scenic Gardens Finance Co Ltd.	联营企业	其他应收款	184	595	-	-	779	开发项目垫款	非经营性往来
	上海孚虹置业有限公司	联营企业	其他应收款、其他流动资产	5,160	214,319	-	(5,160)	214,319	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
Dragon Star H.K. Investments Limited	合营企业	债权投资	-	136,095	-	-	136,095	资金拆借	非经营性往来	

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初 往来资金余额 (注 1)	2019 年度 往来累计发生金 额(不含利息)	2019 年度往 来资金的 利息(如有)	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 年年末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	惠州中建市政五路投资有限公司	合营企业	其他应收款	2,600	-	-	(2,600)	-	资金拆借	非经营性往来
	福州海峡文化艺术中心建设开发有限公司	合营企业	其他流动资产	5,000	-	-	-	5,000	资金拆借	非经营性往来
	青岛悦孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	27,930	-	-	(27,930)	-	开发项目垫款	非经营性往来
	Marble Edge Limited	合营企业	债权投资	-	121,362	-	-	121,362	资金拆借	非经营性往来
	青岛煜孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	102,002	-	-	(80,318)	21,684	开发项目垫款	非经营性往来
	广州利合房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	133,625	-	-	(120,000)	13,625	资金拆借	非经营性往来
	武汉宏泰宏利中建壹品置业有限公司	联营企业	其他流动资产	-	100,397	-	-	100,397	资金拆借	非经营性往来
	东莞市江畔新城房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	3,787	-	-	(2,694)	1,093	资金拆借	非经营性往来
	中信保利达地产(佛山)有限公司	合营企业	其他应收款	766	-	-	(766)	-	开发项目垫款	非经营性往来
	郑州亿融易建供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	1,124	10,375	-	-	11,499	开发项目垫款	非经营性往来
	青岛润孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	7,095	2,591	-	-	9,686	开发项目垫款	非经营性往来
	中建-大成建筑有限责任公司	合营企业	其他应收款	550	-	-	(550)	-	开发项目垫款	非经营性往来
	中建路桥集团有限公司	合营企业	其他应收款	798	-	-	(798)	-	开发项目垫款	非经营性往来
泰达集团有限公司	合营企业	债权投资	154,915	-	9,432	-	164,347	资金拆借	非经营性往来	

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	厦门市毅骏置业有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	99,561	-	-	(18,967)	80,594	资金拆借	非经营性往来
	北京正德丰泽房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	56,776	-	1,152	(43,559)	14,369	资金拆借	非经营性往来
	北京南悦房地产开发有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	81,948	-	5,208	(15,407)	71,749	资金拆借	非经营性往来
	青岛昌明置业有限公司	联营企业	债权投资	86,622	1,611	-	-	88,233	资金拆借	非经营性往来
	上海星信房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	-	40,397	-	(40,397)	-	资金拆借	非经营性往来
	北京金良兴业房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	81,489	-	3,498	(18,389)	66,598	资金拆借	非经营性往来
	杭州添智投资有限公司	联营企业	债权投资	52,274	-	-	(52,274)	-	资金拆借	非经营性往来
	长沙禧荣置业有限公司	联营企业	债权投资	52,208	-	-	(52,208)	-	资金拆借	非经营性往来
	北京海盈房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	18,239	-	444	(8,671)	10,012	资金拆借	非经营性往来
	西安嘉润荣成置业有限公司	合营企业	债权投资	62,409	-	-	(62,409)	-	资金拆借	非经营性往来
	武汉中建壹品招盈置业有限公司	联营企业	其他流动资产	-	24,263	-	-	24,263	资金拆借	非经营性往来
	厦门市雍景湾房地产有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产、其他流动资产	31,619	3,576	5	-	35,200	资金拆借	非经营性往来
	安徽蚌五高速公路投资管理有限公司	合营企业	其他流动资产	-	15,731	-	-	15,731	资金拆借	非经营性往来

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业(续)	金隅嘉星南京房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	30,000	-	-	-	30,000	资金拆借	非经营性往来
	郑州中建智城综合管廊建设管理有限公司	合营企业	其他流动资产	9,851	-	-	(9,851)	-	资金拆借	非经营性往来
	漳州市滨北置业有限公司	合营企业	其他流动资产	6,165	-	-	(1,395)	4,770	资金拆借	非经营性往来
	六盘水董大公路投资开发有限责任公司	联营企业	其他流动资产	8,059	-	-	(8,059)	-	资金拆借	非经营性往来
	天津万疆置业有限公司	合营企业	其他流动资产	21,376	-	-	-	21,376	资金拆借	非经营性往来
	中建西安城市建设投资有限公司	联营企业	债权投资	10,066	-	579	(579)	10,066	资金拆借	非经营性往来
	上海佳晟房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	235,457	-	-	(155,285)	80,172	资金拆借	非经营性往来
	三亚碧海锦诚商业管理有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	98,176	-	-	(53,550)	44,626	资金拆借	非经营性往来
	天津豪达房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	101,876	-	5,562	(11,254)	96,184	资金拆借	非经营性往来
	中葛永茂(苏州)房地产开发有限公司	合营企业	其他流动资产	79,940	-	-	(27,028)	52,912	资金拆借	非经营性往来
	济南弘碧置业有限公司	联营企业	其他流动资产	70,233	4,500	-	(52,197)	22,536	资金拆借	非经营性往来
	达州达环建设管理有限公司	合营企业	债权投资	67,156	-	4,771	-	71,927	资金拆借	非经营性往来
	广州穗海置业有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	115,375	-	-	(2,000)	113,375	资金拆借	非经营性往来
	广州增城区润昱置业有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	64,560	-	-	(30,000)	34,560	资金拆借	非经营性往来

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	济南泰晖房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	58,207	2,310	-	(6,600)	53,917	资金拆借	非经营性往来
	北京融筑房地产开发有限公司	联营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	41,622	-	-	(29,821)	11,801	资金拆借	非经营性往来
	广州碧森房地产开发有限公司	联营企业	其他流动资产	41,397	-	-	(33,129)	8,268	资金拆借	非经营性往来
	许昌市辰恒置业有限公司	联营企业	其他流动资产、其他应收款	83,245	2,000	8,239	(1,037)	92,447	资金拆借	非经营性往来
	北京西局置业有限公司	联营企业	债权投资	20,246	-	1,377	(7,507)	14,116	资金拆借	非经营性往来
	中建新型城镇化(新疆)投资有限公司	联营企业	其他流动资产	20,000	-	-	(20,000)	-	资金拆借	非经营性往来
	商丘云恒城市建设发展有限公司	联营企业	其他流动资产	21,097	-	1,097	(1,097)	21,097	资金拆借	非经营性往来
	商丘市鑫鼎置业有限公司	联营企业	其他流动资产、其他应收款	5,667	-	486	-	6,153	资金拆借	非经营性往来
	福州新智园投资发展有限公司	合营企业	其他流动资产	3,000	1,000	-	-	4,000	资金拆借	非经营性往来
	商丘悦龙府置业有限公司	联营企业	其他流动资产、其他应收款	1,807	-	155	-	1,962	资金拆借	非经营性往来
	宣城海嘉蓝城置业有限公司	合营企业	其他流动资产	-	75,356	-	(5,826)	69,530	资金拆借	非经营性往来
	晋江中运体育建设发展有限公司	联营企业	其他流动资产	-	32,000	-	-	32,000	资金拆借	非经营性往来
	中建西安基础设施建设投资有限公司	合营企业	其他流动资产、债权投资	27,026	60,948	1,462	(1,462)	87,974	资金拆借	非经营性往来
	深圳市创良投资管理有限公司	合营企业	其他流动资产	30,260	13,260	1,402	-	44,922	资金拆借	非经营性往来
	长沙亿达创智置业发展有限公司	合营企业	债权投资、一年内到期的非流动资产	26,432	-	978	-	27,410	资金拆借	非经营性往来
天津顺集置业有限公司	合营企业	其他流动资产	14,100	21,142	-	(1,250)	33,992	资金拆借	非经营性往来	

中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

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	2019 年年初往来资金余额(注 1)	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息(如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业(续)	显意国际有限公司	联营企业	其他流动资产、其他应收款	-	48,951	-	(555)	48,396	资金拆借	非经营性往来
	其他	合营企业及联营企业	其他应收款、长期应收款、债权投资	3,901	14,310	-	(650)	17,561	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
合计	不适用	不适用	不适用	3,819,461	2,353,443	101,054	(1,740,103)	4,533,855	不适用	不适用

注 1：2019 年往来资金年初余额与 2018 年往来资金年末余额差异系 2019 年度本公司按照《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)的规定，将资金利息包含于往来资金余额所致。

注 2：根据本公司于 2019 年 4 月 11 日和 2019 年 5 月 7 日，经公司第二届董事会第二十三次会议和公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于中国建筑集团有限公司与中建财务有限公司签署金融服务框架协议的议案》；本公司于 2019 年 8 月 28 日和 2019 年 10 月 9 日，经公司第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第十四次会议和公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于中国建筑股份有限公司所属中建财务有限公司与中国建筑集团有限公司签署金融服务框架协议补充协议事项的议案》。同意本公司下属控股子公司中建财务有限公司与中国建筑集团有限公司签订《中国建筑集团有限公司与中建财务有限公司金融服务框架协议补充协议》(协议有效期至 2020 年 5 月 7 日)，并依据协议向中国建筑集团有限公司及其子公司提供存款、贷款及其他金融服务。本公司与大股东及其附属企业的其他经营性资金往来均由日常关联交易产生，已纳入《中国建筑股份有限公司 2019 年度日常关联交易预案》。

本汇总表已于 2020 年 4 月 24 日获董事会批准。

**中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度**

(此页无正文，为中国建筑股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况汇总表签字盖章页)

中国建筑股份有限公司

企业负责人： 周乃翔

主管会计工作负责人： 王云林

会计机构负责人： 田威

2020 年 4 月 24 日