

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(2018)第1523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”)2017年12月31日的合并及公司资产负债表、2017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2018年4月11日出具了报告号为普华永道中天审字(2018)第10096号的标准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2017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》(证监发[2003]56号文)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(2018)第1523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 2017 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

陈 静

中国·上海市 注册会计师
2018 年 4 月 11 日

胡 巍

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年占用资金年初余额 (注)	2017 年度占用累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年占用资金年末余额 (注)	2017 年度占用资金的利息	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	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国建筑第一工程局实业公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	7,162	-	-	7,162	-	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、预付账款	6,521	2,877	-	9,398	-	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	35	-	-	35	-	承接分包工程	经营性往来
	中建电子商务有限公司	与本公司同受中国建筑集团有限公司控制	应收账款	315	227	-	542	-	租赁	经营性往来
	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	1,178	103	(864)	417	-	承接分包工程及采购材料	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	-	679	-	679	-	销售及采购材料	经营性往来

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	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	其他应收款、长期应收款	100,000	-	-	100,000	8,077	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第二工程局有限公司及其子公司	子公司	其他应收款、其他流动资产	10,000	-	(10,000)	-	109	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	其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款	35,728	26,674	(3,267)	59,135	1,588	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	其他应收款、长期应收款	14,777	37,521	-	52,298	1,074	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	其他应收款、长期应收款	19,425	1,158	-	20,583	672	资金拆借	非经营性往来
	中国建筑第八工程局有限公司及其子公司	子公司	其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款	20,000	-	-	20,000	-	资金拆借	非经营性往来
	中国市政工程西北设计研究院有限公司及其子公司	子公司	长期应收款、一年内到期的非流动资产	2,800	-	-	2,800	-	资金拆借	非经营性往来
	中建方程投资发展有限公司及其子公司	子公司	其他流动资产、长期应收款	100,000	-	-	100,000	-	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	其他应收款、其他流动资产、一年内到期的非流动资产、长期应收款	156,316	24,000	-	180,316	3,265	资金拆借	非经营性往来
	中建铁路建设有限公司	子公司	其他应收款、其他流动资产、长期应收款	43,000	20,000	(33,000)	30,000	507	资金拆借	非经营性往来

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	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	400	100	-	500	24	资金拆借	非经营性往来
	贵恒投资有限公司	合营企业	其他应收款、长期应收款	206,221	-	(60,508)	145,713	-	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
	朗光国际有限公司	合营企业	其他应收款	78,133	7,810	(34,812)	51,131	-	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
	宁波茶亭置业有限公司	合营企业	其他应收款	65,450	-	(14,000)	51,450	-	开发项目垫款	非经营性往来
	华润置地(太原)发展有限公司	合营企业	其他应收款	65,260	-	(30,044)	35,216	-	开发项目垫款	非经营性往来
	Fast Shift Investments Limited	联营企业	长期应收款	28,793	-	(2,032)	26,761	-	开发项目垫款	非经营性往来
	兴贵投资有限公司	合营企业	其他应收款	27,015	-	(27,010)	5	-	开发项目垫款	非经营性往来
	金茂投资(长沙)有限公司	联营企业	其他应收款	7,994	15,383	(775)	22,602	-	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
	兴创企业有限公司	合营企业	长期应收款	20,001	44,954	-	64,955	-	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
	中国海外宏洋集团有限公司	联营企业	其他应收款、长期应收款	974,801	7,503	(552,629)	429,675	-	开发项目垫款及资金拆借	非经营性往来
	Krimark Investment Ltd	联营企业	其他应收款	8,197	-	(579)	7,618	-	开发项目垫款	非经营性往来
	Mount City Ltd	联营企业	其他应收款	597	-	(42)	555	-	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	188	-	(13)	175	-	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、长期应收款	127,423	-	(121,292)	6,131	-	开发项目垫款	非经营性往来
	惠州中建市政五路投资有限公司	合营企业	其他应收款	40,000	41,800	(40,000)	41,800	-	资金拆借	非经营性往来
湖北交投孝感南高速公路有限公司	联营企业	长期应收款	17,254	-	(17,254)	-	-	开发项目垫款	非经营性往来	

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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系	上市公司核算的会计科目	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	深汕特别合作区中浦基础设施投资有限公司	联营企业	长期应收款	14,170	-	-	14,170	1,071	资金拆借	非经营性往来
	青岛泽孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	5,467	23,409	-	28,876	-	开发项目垫款	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	其他应收款	5,000	246	-	5,246	-	开发项目垫款	非经营性往来
	青岛昕孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	10,039	76,340	(63,147)	23,232	-	开发项目垫款及资金拆借	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	4,996	22,094	-	27,090	-	开发项目垫款	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	8,824	38,692	-	47,516	-	开发项目垫款	非经营性往来
	青岛锦孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	9,379	49,827	-	59,206	-	开发项目垫款	非经营性往来
	青岛鹏孚置业有限公司	联营企业	长期应收款	5,981	27,407	-	33,388	-	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	长期应收款	243,627	-	(46,002)	197,625	-	开发项目垫款	非经营性往来
	上海星信房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	41,863	-	(41,863)	-	-	开发项目垫款	非经营性往来
	东莞市中信世纪城教育科技有限公司	合营企业	其他应收款	20,265	-	(20,265)	-	-	开发项目垫款	非经营性往来
	东莞市中信凯旋城房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	25,788	-	(25,778)	10	-	开发项目垫款	非经营性往来
	东莞市中信康泰房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	1,780	-	-	1,780	-	开发项目垫款	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	其他应收款	4,388	-	(1,398)	2,990	-	开发项目垫款	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	6,601	-	(6,289)	312	-	开发项目垫款	非经营性往来
	中山市中信凯旋城房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	3,554	-	-	3,554	-	开发项目垫款	非经营性往来
	海南中信信泰置业有限公司	合营企业	其他应收款	28,704	-	(28,704)	-	-	开发项目垫款	非经营性往来
	苏州木渎中新置业有限公司	联营企业	其他应收款	10,165	-	(10,165)	-	-	开发项目垫款	非经营性往来
	苏州非凡城市置业有限公司	联营企业	其他应收款	4,961	-	(4,942)	19	-	开发项目垫款	非经营性往来

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	邢台水业集团有限公司	本集团所属子公司之另一股东控制	其他应收款	1,175	-	(175)	1,000	-	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	6,224	-	(5,100)	1,124	-	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	532	6,563	-	7,095	-	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	长期应收款	-	144,514	-	144,514	-	资金拆借	非经营性往来
	武汉中建越秀港投开发有限公司	联营企业	长期应收款	-	143,405	(143,405)	-	-	资金拆借	非经营性往来
	厦门市毅骏置业有限公司	联营企业	长期应收款	-	99,965	-	99,965	-	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	长期应收款	-	78,179	-	78,179	4,933	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	长期应收款	-	76,884	-	76,884	5,700	资金拆借	非经营性往来
	青岛昌明置业有限公司	联营企业	长期应收款	-	82,243	-	82,243	-	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	长期应收款	-	69,398	-	69,398	3,393	资金拆借	非经营性往来
	杭州添智投资有限公司	联营企业	长期应收款	-	66,602	-	66,602	-	资金拆借	非经营性往来
	长沙禧荣置业有限公司	联营企业	长期应收款	-	60,583	-	60,583	-	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	长期应收款	-	57,681	-	57,681	1,336	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	长期应收款	-	54,721	-	54,721	2,422	资金拆借	非经营性往来
	西安合汇兴尚置业有限公司	合营企业	长期应收款	-	41,506	-	41,506	1,962	资金拆借	非经营性往来
	西安鼎盛东越置业有限公司	合营企业	长期应收款	-	40,798	-	40,798	1,785	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	长期应收款	-	34,436	-	34,436	-	资金拆借	非经营性往来
	金隅嘉星南京房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	-	30,000	-	30,000	-	资金拆借	非经营性往来

中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年往来资金年初余额 (注)	2017 年度往来累计发生金额 (注)	2017 年度偿还累计发生金额 (注)	2017 年往来资金年末余额 (注)	2017 年度往来资金的利息	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业 (续)	郑州中建智城综合管廊建设管理有限公司	合营企业	其他应收款	-	21,911	-	21,911	-	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	长期应收款	-	13,815	-	13,815	-	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	其他应收款	-	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	其他应收款	-	21,854	-	21,854	-	开发项目垫款	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	长期应收款	-	27,005	-	27,005	1,270	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	1,184	1,632	(1,161)	1,655	-	开发项目垫款	非经营性往来
合计				2,650,999	1,650,558	(1,346,515)	2,955,042	39,188		

注：2017 年往来资金年初余额与 2016 年往来资金年末余额差异系青岛孚星置业有限公司和大利企业有限公司在 2017 年纳入合并范围所致。

2017 年年初及年末往来资金余额中均不包含上述往来资金所产生的于应收利息等科目核算的利息金额。上述往来资金相关的于应收利息等科目核算的利息变动情况于下表单列项目反映。

单位：人民币万元

其它关联资金往来	往来资金性质	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年往来资金利息年初余额	2017 年度利息累计发生金额	2017 年度利息偿还累计发生金额	2017 年往来资金利息年末余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业和其他关联方及其附属企业	非经营性往来资金利息	子公司、合营企业及联营企业	应收利息及其他应收款	34,428	39,188	(42,364)	31,252	往来资金利息	非经营性往来

本汇总表已于 2018 年 4 月 11 日获董事会批准。

**中国建筑股份有限公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日止年度**

(此页无正文，为中国建筑股份有限公司 2017 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：

主管会计工作负责人：

财务总监：

会计机构负责人：

2018 年 4 月 11 日