

重庆建工集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



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

内部控制审计报告

XYZH/2023CQAA2B0187

重庆建工集团股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们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12月31日财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是重庆建工董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见



我们认为，重庆建工于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，重庆建工 2022 年度存在被控股股东下属子公司非经营性占用资金人民币 2.5 亿元的情况。重庆建工对资金占用事项进行了全面自查整改以及清收，2023 年 4 月 10 日上述被占用资金全部收回，截至本报告日相关占用资金利息已全部收回。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

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





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信息、记录、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

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 韩晓英, 傅小青

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。)



登记机关

2022年11月14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》。



中华人民共和国财政部制



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



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.

2014.3.31
2014年3月31日

证书编号: 1210002204572
No. of Certificate

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

发证日期: 2008年3月31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

重庆会计师事务所
CPAs

重庆注册会计师协会
Stamp of the Institute of CPAs
2014年8月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆会计师事务所
重庆注册会计师协会
Stamp of the Institute of CPAs
2014年8月19日



姓名: 陈萌
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 2014年3月31日
Date of birth
工作单位: 重庆会计师事务所
Working unit
身份证号码: 101010059572
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.

2014.3.31
2014年3月31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.



陈萌 420003204572





姓名 曹磊
 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 429006198610274033
 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.



2013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

协恒代管
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2014年8月19日

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)

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2014年8月19日

证书编号: 110101410000
 No. of Certificate

转出注册协会: 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

大信会计师事务所(普通合伙)
 曹磊代管
 事务所
 CPAs

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

协恒代管
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2016年6月11日