

中建西部建设股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
天职业字[2022]12796-2号

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]12796-2号

中建西部建设股份有限公司董事会：

我们审计了中建西部建设股份有限公司（以下简称“西部建设”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月1日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，西部建设编制了后附的2021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、合法性及完整性是西部建设管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，西部建设汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解西部建设2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中建西部建设股份有限公司

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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021 年度占用资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末未占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业										
小计										
前控股股 东、实际控 制人及其附 属企业										
小计										
其他关联方 及附属企业										
小计										
总计										

其它关联方 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	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度往来资金 的利息(如有)	2021年度溢还 累计发生金额	2021年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	163,797.88	471,509.13		317,307.54	317,999.47	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	70,373.49	336,818.81		219,732.38	187,459.92	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	60,760.14	160,845.05		117,733.19	103,872.00	销售商品	经营性往来
	中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	59,540.11	161,666.63		122,661.30	98,545.44	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	45,589.29	99,110.18		63,053.51	81,645.96	销售商品	经营性往来
	中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	28,565.92	45,990.93		27,190.42	47,366.43	销售商品	经营性往来
	中国建筑一局(集团)有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	24,324.11	71,324.18		57,342.06	38,316.23	销售商品	经营性往来
控股股东、	中建铁路投资建设集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	5,355.02	8,671.25		6,853.01	7,173.26	销售商品/提供劳务	经营性往来
实际控制人	中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	8,221.59	17,890.25		15,500.77	10,611.07	销售商品	经营性往来
及其附属企	中建新疆建工(集团)有限公司	股东	应收账款	14,100.31	110,316.40		80,337.23	44,079.48	销售商品	经营性往来
业	中国海外集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	841.51	3,509.35		3,172.25	1,178.61	销售商品	经营性往来
	中建港航局集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	2,257.20	1,367.61		2,245.56	1,379.25	销售商品	经营性往来
	中建科技集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,892.15	11,241.88		6,311.82	6,822.21	销售商品	经营性往来
	中国建筑股份有限公司阿尔及利亚公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,066.73	1,480.23		1,691.63	855.33	提供劳务	经营性往来
	中国建筑股份有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	347.86	5.00		297.99	54.87	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中国建筑装饰集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	24.28	27.72		47.30	4.70	销售商品	经营性往来
	中建交通建设集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,856.46	4,015.49		1,916.68	3,955.27	销售商品	经营性往来
	中建国际投资集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,503.20	4,513.96		4,076.13	1,940.73	销售商品	经营性往来
	中建安装集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	1,123.13	729.32		1,126.14	726.31	销售商品	经营性往来
	中国建筑西南勘察设计院有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	915.57	5,086.23		3,243.21	2,758.59	提供劳务	经营性往来

中建科工集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款	803.31	8,532.99		6,275.65	3,060.68	销售商品	经营性往来
中建方程投资发展集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款	118.46	1,242.63		963.74	397.35	销售商品	经营性往来
中国建筑西南设计研究院有限公司	实际控制人子公司	应收账款	15.74	47.18		62.92		销售商品	经营性往来
中国建筑东北设计研究院有限公司	实际控制人子公司	应收账款		554.00			554.00	销售商品	经营性往来
中国建筑(南洋)发展有限公司	实际控制人子公司	应收账款		107.91		65.34	42.57	销售商品	经营性往来
中国建设基础设施有限公司	实际控制人子公司	应收账款		3,359.09		3,359.09		销售商品	经营性往来
中国建筑股份有限公司	实际控制人子公司	预付账款	18.35	164.01		164.43	17.93	预付购货款	经营性往来
中国建筑集团有限公司	实际控制人子公司	预付账款		5.20		2.40	2.80	预付服务费	经营性往来
中建新疆建工(集团)有限公司	股东	预付账款	33.33	50.00		50.00	33.33	预付工程款	经营性往来
中港物业管理有限公司	实际控制人子公司	预付账款	3.98			3.98		预付服务费	经营性往来
中建铝新材料有限公司	实际控制人子公司	预付账款	49.04			49.04		预付租赁费	经营性往来
新疆天山水泥股份有限公司	股东	预付账款	1.18	1,145.94		1,147.06	0.06	预付购货款	经营性往来
中国建筑第二工程有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	369.07	237.00		162.10	443.97	保证金	经营性往来
中建电子商务有限责任公司	实际控制人子公司	其他应收款	191.50	461.80		374.10	279.20	保证金	经营性往来
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	172.91	165.22		124.96	213.20	保证金	经营性往来
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	308.58	138.80		285.15	162.23	保证金	经营性往来
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	93.50	158.00		109.50	142.00	保证金	经营性往来
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	47.00	16.01		35.01	28.00	保证金	经营性往来
中建交通建设集团有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	10.00	36.00		20.00	26.00	保证金	经营性往来
中建科工集团有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	20.00	17.00		12.00	25.00	保证金	经营性往来
中建科技集团有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	10.00	30.11		15.11	25.00	保证金	经营性往来
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人子公司	其他应收款	24.00	10.00		14.00	20.00	保证金	经营性往来

中建新疆建工(集团)有限公司	股东	其他应收款	26.90			17.30	15.90	保证金	经营性往来
中建国际投资集团有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	5.00			5.00	5.00	保证金	经营性往来
中建港航局集团有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款				5.00	3.00	保证金	经营性往来
中建铁路投资建设集团有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	11.00			24.00	1.00	保证金	经营性往来
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	10.00			15.00	0.28	保证金	经营性往来
中国海外集团有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款				5.00		保证金	经营性往来
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	4,368.27			12,880.09	2,112.74	销售商品	经营性往来
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	8,561.35			14,021.35	300.00	销售商品	经营性往来
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	40.00			180.00		销售商品	经营性往来
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	3,120.00			8,264.36	2,330.00	销售商品	经营性往来
中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	12,617.84			33,931.42	4,197.00	销售商品	经营性往来
中国建筑第四工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	2,483.27			3,881.87	96.89	销售商品	经营性往来
中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	3,045.14			16,043.90	2,373.41	销售商品	经营性往来
中国建筑一局(集团)有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	4,091.11			4,399.36	1,520.00	销售商品	经营性往来
中建安装集团有限公司	实际控制人的子公司	应收票据				889.79	100.00	销售商品	经营性往来
中建科技集团有限公司	实际控制人的子公司	应收票据				840.02		销售商品	经营性往来
中建铁路投资建设集团有限公司	实际控制人的子公司	应收票据	1,225.44			2,918.86		销售商品	经营性往来
中建新疆建工(集团)有限公司	股东	应收票据	14,302.64			20,096.30	150.00	销售商品	经营性往来
中国建筑第八工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收款项融资	1,516.55			37,053.86	9,046.97	销售商品	经营性往来
中国建筑第二工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收款项融资	30,801.07			118,898.52	28,430.42	销售商品	经营性往来
中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收款项融资				2,350.00		销售商品	经营性往来
中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的子公司	应收款项融资	28,840.91			60,875.21	7,462.31	销售商品	经营性往来

中国建筑第三工程有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	82,900.55	146,798.78		192,741.57	36,957.76	销售商品	经营性往来
中国建筑第四工程有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	7,554.40	3,556.37		11,110.77		销售商品	经营性往来
中国建筑第五工程有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	26,281.38	112,846.97		128,931.89	10,196.46	销售商品	经营性往来
中国建筑西南勘察设计研究院有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		946.09		946.09		销售商品	经营性往来
中国建筑一局(集团)有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	830.68	6,132.99		4,491.91	2,471.76	销售商品	经营性往来
中国建筑装饰集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		20.00		15.00	5.00	销售商品	经营性往来
中建安装集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		50.00		50.00		销售商品	经营性往来
中建财务有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		1,200.00		1,200.00		销售商品	经营性往来
中建方程投资发展集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		606.27		606.27		销售商品	经营性往来
中建港航集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		1,059.16		1,059.16		销售商品	经营性往来
中建国际投资集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	1,050.00	3,489.25		4,294.34	244.91	销售商品	经营性往来
中建国际投资集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		500.00		500.00		销售商品	经营性往来
中建交通建设集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		345.00		200.00	145.00	销售商品	经营性往来
中建科工集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		227.93		227.93		销售商品	经营性往来
中建科技集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资	1,800.00			1,800.00		销售商品	经营性往来
中建丝路建设投资有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		50.00		50.00		销售商品	经营性往来
中建铁路投资建设集团有限公司	实际控制人子公司	应收款项融资		1,500.00		1,500.00		销售商品	经营性往来
中建新疆建工(集团)有限公司	股东	应收款项融资	16,570.80	52,375.50		55,792.38	13,153.92	销售商品	经营性往来
新疆天山水泥股份有限公司	股东	应收款项融资		35.00		25.00	10.00	销售商品	经营性往来
中建西部建设新疆有限公司	上市公司子公司	其他应收款	68,129.25	353,895.56	226.17	387,828.23	34,423.05	往来款	非经营性占用
中建西部建设北方有限公司	上市公司子公司	其他应收款	29,410.69	181,634.79	501.52	171,605.22	39,941.78	往来款	非经营性占用
中建西部建设建材研究院有限公司	上市公司子公司	其他应收款	15,313.55	22,918.17		16,406.86	21,824.86	往来款	非经营性占用

中建西部建设新材料科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	13,609.41	59,065.05		65,265.62	7,408.84	往来款	非经营性占用
中建西部建设湖南有限公司	上市公司子公司	其他应收款	10,371.28	196,500.07	50.18	200,101.02	6,820.81	往来款	非经营性占用
中建西部建设西南有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3,419.60	408,940.50	128.28	400,432.32	12,056.06	往来款	非经营性占用
中建商品混凝土有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,716.58	365,451.14	97.47	364,396.04	3,869.15	往来款	非经营性占用
中建商品混凝土安徽有限公司	上市公司子公司	其他应收款		395.27			395.27	往来款	非经营性占用
中建商品混凝土江西有限公司	上市公司子公司	其他应收款		7,384.38		3,498.33	3,886.05	往来款	非经营性占用
中建西部建设贵州有限公司	上市公司子公司	其他应收款	812.40	92,106.20		84,084.48	8,834.12	往来款	非经营性占用
中建西部建设(天津)有限公司	上市公司子公司	其他应收款	48.51	2,066.93		2,115.44		往来款	非经营性占用
河南中建西部建设有限公司	上市公司子公司	其他应收款		4,078.54		4,078.54		往来款	非经营性占用
江苏中建商品混凝土有限公司	上市公司子公司	其他应收款		863.75		863.75		往来款	非经营性占用
辽宁中建西部建设有限公司	上市公司子公司	其他应收款		8.51		8.51		往来款	非经营性占用
裕联数字科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款		820.28			820.28	往来款	非经营性占用
其他关联方 及其附属企 业									
总计			890,641.53	3,841,141.58	1,004.22	3,508,958.88	1,223,828.45		

法定代表人:

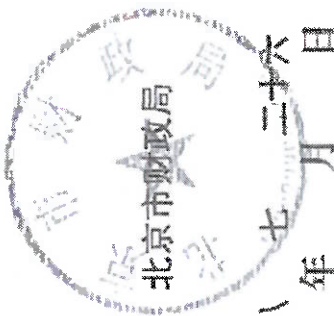
主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

证书序号: CC00175

说明

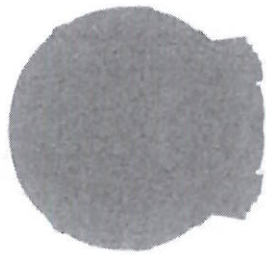
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批、准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

11010150

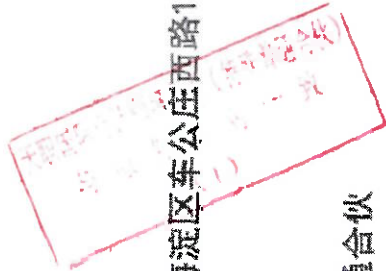
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Workplace of CPA

同意申请人
Agree the holder to be transferred to:

原工作单位
Former Employer: 天歌国际
Date: 2016.12.30

新工作单位
New Employer: 永衡会计师事务所(普通合伙)
Date: 2016.12.30

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Workplace of CPA

同意申请人
Agree the holder to be transferred to:

原工作单位
Former Employer: 永衡会计师事务所(普通合伙)
Date: 2017.1.1

新工作单位
New Employer: 永衡会计师事务所(普通合伙)
Date: 2017.1.1

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for one year after
this renewal.



2017年10月20日

证书编号: 230008100166

工作单位: 永衡会计师事务所

有效期至: 2018年12月31日

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2010

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2012

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2013

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2017

年度续登记录
Annual Renewal Registration

本证书自发放合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2016



姓名: 吕庆辉
Sex: 男
出生日期: 1977-01-21
工作单位: 永衡会计师事务所
Identity card No.: 23100477031081



2016年10月20日

2017年10月20日

2012年10月20日

2013年10月20日

2010年10月20日

2014年10月20日

2015年10月20日

2016年10月20日

2017年10月20日

2018年10月20日

2019年10月20日

2020年10月20日

2021年10月20日

2022年10月20日

2023年10月20日

2024年10月20日

2025年10月20日

2026年10月20日

2027年10月20日

2028年10月20日

2029年10月20日

2030年10月20日

2031年10月20日

2032年10月20日

2033年10月20日

2034年10月20日

2035年10月20日

2036年10月20日

2037年10月20日

2038年10月20日

2039年10月20日

2040年10月20日

2041年10月20日

2042年10月20日

2043年10月20日

2044年10月20日

2045年10月20日

2046年10月20日

2047年10月20日

2048年10月20日

2049年10月20日

2050年10月20日

2051年10月20日

2052年10月20日

2053年10月20日

2054年10月20日

2055年10月20日

2056年10月20日

2057年10月20日

2058年10月20日

2059年10月20日

2060年10月20日

2061年10月20日

2062年10月20日

2063年10月20日

2064年10月20日

2065年10月20日

2066年10月20日

2067年10月20日

2068年10月20日

2069年10月20日

2070年10月20日

2071年10月20日

2072年10月20日

2073年10月20日

2074年10月20日

2075年10月20日

2076年10月20日

2077年10月20日

2078年10月20日

2079年10月20日

2080年10月20日

2081年10月20日

2082年10月20日

2083年10月20日

2084年10月20日

2085年10月20日

2086年10月20日

2087年10月20日

2088年10月20日

2089年10月20日

2090年10月20日

2091年10月20日

2092年10月20日

2093年10月20日

2094年10月20日

2095年10月20日

2096年10月20日

2097年10月20日

2098年10月20日

2099年10月20日

2100年10月20日

2101年10月20日

2102年10月20日

2103年10月20日

2104年10月20日

2105年10月20日

2106年10月20日

2107年10月20日

2108年10月20日

2109年10月20日

2110年10月20日

2111年10月20日

2112年10月20日

2113年10月20日

2114年10月20日

2115年10月20日

2116年10月20日

2117年10月20日

2118年10月20日

2119年10月20日

2120年10月20日

2121年10月20日

2122年10月20日

2123年10月20日

2124年10月20日

2125年10月20日

2126年10月20日

2127年10月20日

2128年10月20日

2129年10月20日

2130年10月20日

2131年10月20日

2132年10月20日

2133年10月20日

2134年10月20日

2135年10月20日

2136年10月20日

2137年10月20日

2138年10月20日

2139年10月20日

2140年10月20日

2141年10月20日

2142年10月20日

2143年10月20日

2144年10月20日

2145年10月20日

2146年10月20日

2147年10月20日

2148年10月20日

2149年10月20日

2150年10月20日

2151年10月20日

2152年10月20日

2153年10月20日

2154年10月20日

2155年10月20日

2156年10月20日

2157年10月20日

2158年10月20日

2159年10月20日

2160年10月20日

2161年10月20日

2162年10月20日

2163年10月20日

2164年10月20日

2165年10月20日

2166年10月20日

2167年10月20日

2168年10月20日

2169年10月20日

2170年10月20日

2171年10月20日

2172年10月20日

2173年10月20日

2174年10月20日

2175年10月20日

2176年10月20日

2177年10月20日

2178年10月20日

2179年10月20日

2180年10月20日

2181年10月20日

2182年10月20日

2183年10月20日

2184年10月20日

2185年10月20日

2186年10月20日

2187年10月20日

2188年10月20日

2189年10月20日

2190年10月20日

2191年10月20日

2192年10月20日

2193年10月20日

2194年10月20日

2195年10月20日

2196年10月20日

2197年10月20日

2198年10月20日

2199年10月20日

2200年10月20日

2201年10月20日

2202年10月20日

2203年10月20日

2204年10月20日

2205年10月20日

2206年10月20日

2207年10月20日

2208年10月20日

2209年10月20日

2210年10月20日

2211年10月20日

2212年10月20日

2213年10月20日

2214年10月20日

2215年10月20日

2216年10月20日

2217年10月20