

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

大华特字[2016]000684 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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
(截止 2015 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中建西部建设股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2016]000684号

中建西部建设股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中建西部建设股份有限公司（以下简称西部建设公司）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年3月30日签发了大华审字[2016]001042号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——定期报告披露相关事宜》的规定、《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：年度报告披露相关事项》的规定，就西部建设公司编制的2015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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西部建设公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西部建设公司2015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，在所有重大方面未发现不一致。除了对西部建设公司实施 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西部建设公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中建西部建设股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：俞放虹

中国·北京

中国注册会计师：林海艳

二〇一六年三月三十日

中建西部建设股份有限公司
2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	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	中海振兴(成都)物业发展有限公司	控股股东的子公司	预付账款		349.80	349.80	-	预付租赁费	经营性往来
	中建新疆建工集团红雁建材有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	20.59	-	20.59	-	资产处置	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	其他应收款	-	12.00	12.00	-	投标保证金	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	其他应收款	52.00	59.00	32.00	79.00	投标保证金	经营性往来
	中国建筑第三工程局有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	218.00	257.94	46.00	429.94	投标保证金	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	11.72	-	-	11.72	投标保证金	经营性往来
	中国建筑第五工程局有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	16.00	429.00	412.00	33.00	投标保证金	经营性往来
	中国建筑第六工程局有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	20.05	70.00	40.00	50.05	投标保证金	经营性往来
	中国建筑第七工程局有限公司	实际控制人的子公司	其他应收款	5.00	174.83	1.00	178.83	投标保证金	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	其他应收款	12.00	1,574.00	1,533.00	53.00	投标保证金	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	34.16	-	-	34.16	押金	经营性往来
	中国建筑股份有限公司	实际控制人	其他应收款	10.00	10.00	10.00	10.00	投标保证金	经营性往来
	中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	其他应收款	0.20	2.20	2.20	0.20	投标保证金	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	2,891.20	6,093.83	2,891.20	6,093.83	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	23,441.99	42,262.82	23,441.99	42,262.82	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	62,320.74	47,808.64	62,320.74	47,808.64	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	28,445.78	40,866.22	28,445.78	40,866.22	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	17,290.12	24,701.21	17,290.12	24,701.21	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	4,813.79	2,718.21	4,813.79	2,718.21	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	10,130.73	3,645.39	10,130.73	3,645.39	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	应收票据	608.03	2,014.66	608.03	2,014.66	销售商品	经营性往来	

2

中建西部建设股份有限公司
2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	应收票据	40.00	1,500.00	40.00	1,500.00	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司	应收票据	-	260.00	-	260.00	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	284,757.28	760,675.42	720,717.78	324,714.92		
关联自然人及其控制的法人									
小计	-	-	-						
其他关联人及其附属企业									
小计	-	-	-						
上市公司及其附属企业	昌吉西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	2,416.34	4,807.70	4,274.57	2,949.47	往来款	非经营性占用
	阜康市西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	8,298.12	2,444.07	2,681.48	8,060.71	往来款	非经营性占用
	甘肃西部建材有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	1,353.47	5,555.03	4,250.65	2,657.85	往来款	非经营性占用
	吉木萨尔县天宇华鑫水泥开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	39,742.45	13,392.78	8,959.99	44,175.24	往来款	非经营性占用
	奇台县西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	1,878.37	374.85	486.32	1,766.90	往来款	非经营性占用
	奎屯西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	8,180.29	3,883.46	3,814.58	8,249.17	往来款	非经营性占用
	新疆西部卓越建材有限公司	上市公司子公司	其他应收款	82.22	2,181.98	1,662.80	601.40	往来款	非经营性占用
	伊犁西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	2,857.61	5,881.02	3,606.50	5,132.13	往来款	非经营性占用
		上市公司子公司	其他应收款	-	-	-	-	往来款	非经营性占用
	湖南中建五局混凝土有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,573.24	52,895.83	57,372.23	7,096.84	往来款	非经营性占用
	贵州中建双元建材有限公司	上市公司子公司	其他应收款	19,279.19	32,613.41	51,892.60	-	往来款	非经营性占用
天津中建新纪元商品混凝土有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,850.00	-	-	1,850.00	往来款	非经营性占用	

3

附件：

中建西部建设股份有限公司
2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	6,190.10	19,130.64	18,209.85	7,110.89	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	应收账款	27,271.66	70,088.91	71,633.41	25,727.16	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	应收账款	45,775.60	265,443.09	242,970.62	68,248.07	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	12,871.78	67,574.84	75,984.07	4,462.55	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	应收账款	21,451.12	86,188.52	80,624.30	27,015.34	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	应收账款	2,830.07	8,542.09	10,294.50	1,077.66	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	应收账款	3,113.55	29,646.91	29,477.27	3,283.19	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	8,523.90	23,576.57	24,886.74	7,213.73	销售商品	经营性往来
	中建设计集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	15.42	227.04	106.07	136.39	销售商品	经营性往来
	中建筑港集团有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	181.26	2.11	102.47	80.90	销售商品	经营性往来
	中建港务建设有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	-	736.64	370.00	366.64	销售商品	经营性往来
	中国建筑股份有限公司	实际控制人	应收账款	1,016.70	2,960.14	2,582.27	1,394.57	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	594.26	133.33	529.51	198.08	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工集团第四建设工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	250.09	2.15	152.15	100.09	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工路桥工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	2.00	323.24	262.00	63.24	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	应收账款	2,577.88	11,281.45	8,720.08	5,139.25	销售商品	经营性往来
	中建新疆建工(集团)有限公司	控股股东	预付账款	102.19	-	-	102.19	预付工程款	经营性往来
	廊坊中建机械有限公司	实际控制人的子公司	预付账款	422.90	-	422.90	-	预付购货款	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	预付账款	1,179.37	940.60	940.60	238.77	预付工程款	经营性往来
	中建新疆建工集团第一建筑工程有限公司	控股股东的子公司	预付账款	5.33	8.00	8.00	5.33	预付工程款	经营性往来

中建西部建设股份有限公司
2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山东建洋混凝土有限公司机关	上市公司子公司	其他应收款	1,421.35	20,666.58	17,771.26	4,316.67	往来款	非经营性占用
	吉木萨尔县西部建设有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	1,825.55	1,253.08	1,258.39	1,820.24	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	-	18.93	18.93	-	往来款	非经营性占用
	山东中建西部建设有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	8.62	8.62	-	往来款	非经营性占用
	新疆西建科研检测有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	-	15.60	15.60	-	往来款	非经营性占用
	中建商品混凝土成都有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	152,545.89	129,610.15	22,935.74	往来款	非经营性占用
	中建商品混凝土西安有限公司	上市公司子公司	其他应收款	-	149,036.43	108,460.83	40,575.60		
小计				100,758.20	447,575.26	398,145.50	152,187.96		
总计	-	-	-	385,515.48	1,208,250.88	1,118,863.28	478,902.88		