

重庆渝开发股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

天健信

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕8-60号

重庆渝开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆渝开发股份有限公司（以下简称渝开发公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的渝开发公司管理层编制的2019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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供渝开发公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为渝开发公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解渝开发公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

渝开发公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误

导性陈述或重大遗漏。

三、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渝开发公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，渝开发公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了渝开发公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：重庆渝开发股份有限公司		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	2019年期初占用资金余额	2019年度发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计											
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年期初往来资金余额	2019年度往来发生金额	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	母公司	应收账款	37.48	5,722.37		5,745.10	14.75	石黄隧道经营权、石马河立交改造代理费、物业服务、会议服务、维修费、土地管护费、园林景观建设费用	经营性往来	
	重庆市城投公租房建设有限公司	同受母公司控制	其他应收款	10.00				10.00	车库保证金	经营性往来	
	重庆市城投路桥桥梁管理有限公司	同受母公司控制	应收账款		35.43		35.43		物业管理服务、维修费、停车费	经营性往来	
	重庆市城投路桥桥梁管理有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.58	14.36		11.49	2.88	绿化管理费	经营性往来	
	重庆渝开发物业管理有限公司	重庆会展中心置业有限公司子公司	其他应收款	38.23	4.00		38.23	4.58	绿化履约保证金、投标保证金	经营性往来	
	重庆渝开发土地发展有限公司	同受母公司控制	应收账款	79.02	28.60		366.06	28.60	国江中心车库租金收入	经营性往来	
	重庆渝开发资产管理有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	79.02	366.06			79.02	物业费、维修费、停车费、土地管护费	经营性往来	
	重庆渝开发资产管理有限责任公司	子公司	其他应收款	5,047.97	295.02		524.57	4,818.43	保证金	经营性往来	
	重庆渝开发资产管理有限责任公司	子公司	其他应收款	15,629.92	10,103.11		10,103.11	15,629.92	往来款	非经营性往来	
	重庆捷兴置业有限公司	子公司	其他应收款	20,382.90	10,105.59		10,105.59	20,382.90	往来款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联方及其附属企业											
总计				41,305.12	26,674.54		26,929.57	41,050.10			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
即可验证企业
信息真实性
国家企业信用信息公示系统
网址: www.gsxt.gov.cn



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

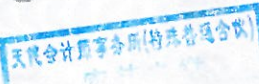
执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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; 基本建设年度决算审计, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统审计, 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020

年07月30日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

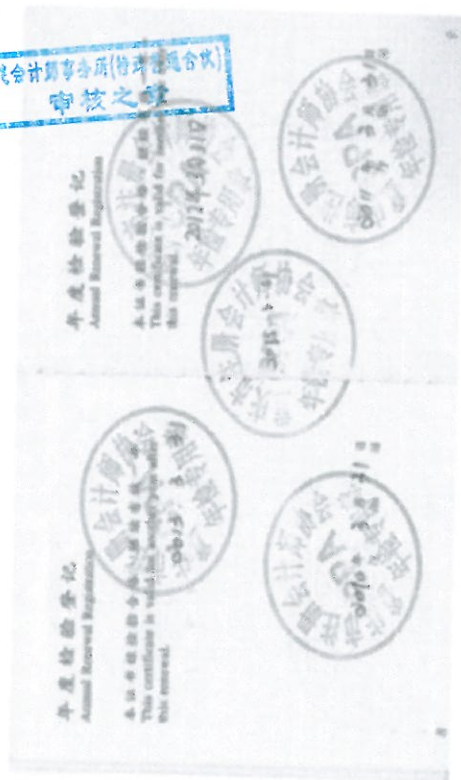
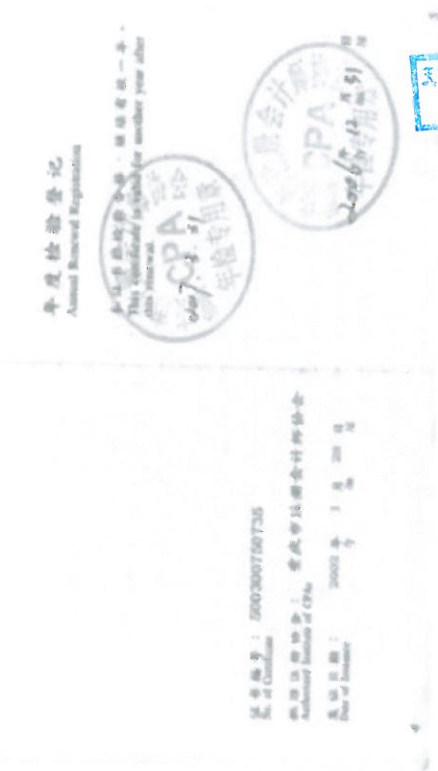
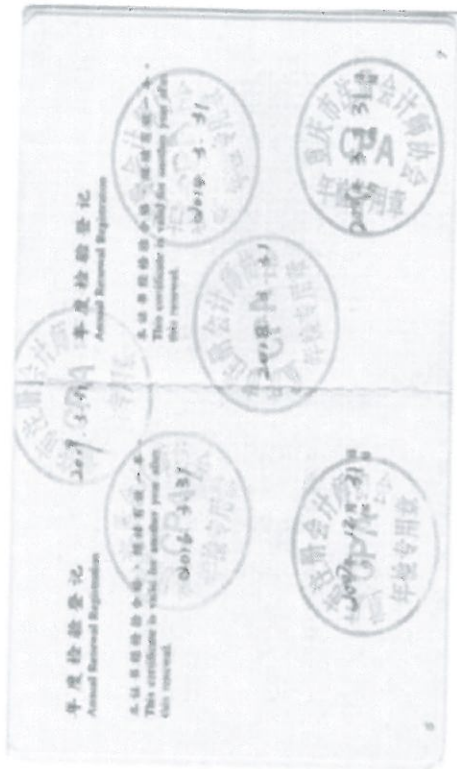
首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月十八日

证书有效期至：二〇一二年十一月十八日





重庆会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

证书编号: 500200750735
 No. of Certificate
 所属会计师事务所: 重庆市注册会计师协会
 Issuing Institute of CPAs
 发证日期: 2002年1月20日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 3300006010117
No. of Certificate

发证日期: 2012 年 8 月 7 日
Date of Issuance

天台县注册会计师协会
Tiantai County Association of CPAs





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 3300006010117
No. of Certificate

发证日期: 2012 年 8 月 7 日
Date of Issuance

天台县注册会计师协会
Tiantai County Association of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 3300006010117
No. of Certificate

发证日期: 2012 年 8 月 7 日
Date of Issuance

天台县注册会计师协会
Tiantai County Association of CPAs



天台县注册会计师协会(特别普通合伙)
天德之章



姓名: _____
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: _____
Date of birth

工作单位: 天台县会计师事务所
Working unit

身份证号: 天台县南黄镇分所
Identity card No.

510214197401300808