

重庆市注册会计师协会 业务报告防伪标识信息



扫描二维码、访问 <http://ywxt.cqicpa.org.cn>,
和关注微信公众号 [cqicpa](#) 输入防伪标识均可查询报告信息。

防伪标识编码：0210 3251 1470 0319 25

报告文号：天健审〔2021〕8-77号

客户名称：重庆渝开发股份有限公司

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：其他

报告出具日期：2021-03-24

报告录入日期：2021-03-25

签字注册会计师：弋守川、祝芹敏

说明：本页信息仅证明该报告已在重庆市注册会计师协会报备，不能视作重庆市注册会计师协会对报告真实性做出任何形式的保证。

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〔2021〕8-77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）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020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2020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），根据证监会公告〔2017〕16号修改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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了渝开发公司2020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



二〇二一年三月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

编制单位：重庆渝开发股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	2020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														
小计														
前大股东及其附属企业														
小计														
总计														
其它关联资金往来														
大股东及其附属企业														
		重庆市城市建设投资(集团)有限公司	有	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	2020年期末占用资金余额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		重庆市城市建设投资(集团)有限公司	有	母公司	应收账款	14.75	5,567.14		5,529.23	52.66	52.66	52.66	石黄隧道运营权、物业管理服务、会议服务、土地看护费、团拜会搭建费用	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	10.00	10.00	车库保证金	经营性往来
		重庆市城投路桥桥管理有限公司		同受母公司控制	应收账款	2.88	44.76		44.76				物业管理服务、维修费、停车费	经营性往来
		重庆市城投路桥桥管理有限公司		同受母公司控制	其他应收款	4.58	11.20		11.36		2.72	2.72	绿化管理费	经营性往来
		重庆渝凯物业管理有限公司		重庆会展中心置业有限公司子公司	应收账款	28.60	25.74			4.58	4.58	4.58	绿化履约保证金、投标保证金	经营性往来
		重庆市城市建设土地发展有限公司	有	同受母公司控制	应收账款	79.02	348.31		348.31	79.02	79.02	79.02	国汇中心车库租金收入	经营性往来
		重庆市博顿酒店管理有限公司		重庆会展中心置业有限公司子公司	其他应收款	79.02	10.00				89.02	89.02	物业费、维修费、停车费、土地看护费	经营性往来
		安诚财产保险股份有限公司		母公司的联营企业	应收账款		23.01		23.01				保证金	经营性往来
		重庆渝开发资产经营管理有限公司		子公司	其他应收款	4,818.43	0.40		0.40				会务费	经营性往来
		重庆朗润置业有限公司		子公司	其他应收款	15,629.92	4,079.95		79.69		8,818.69	8,818.69	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	9.83		9.83		15,629.92	15,629.92	往来款	非经营性往来
总计						41,050.10	10,120.34		6,046.58	45,123.85	45,123.85	45,123.85		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

