

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：0220 3241 0160 0733 13

报告文号：重康会表审报字（2022）第15-1号

客户名称：重庆渝开发股份有限公司

事务所名称：重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：其他

报告出具日期：2022-03-24

报告录入日期：2022-03-24

签字注册会计师：罗韬、徐举莉

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

1. 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明.....第 1-2 页
2. 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3-4 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明

重康会表审报字（2022）第 15-1 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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 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）。

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 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，根据《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》（证监会公告（2022）26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上（2022）26 号）的相关规定和相关资料编制汇总表，并保证其内容、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审计程序。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《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕26 号）的相关规定，如实反映了渝开发公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021 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		单位：人民币元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度累计发生金额	2021 年度占用资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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											
其他关联资金往来											
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	2021 年期初往来资金余额	2021 年度累计发生金额	2021 年度往来资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	母公司	526,590.08	55,723,281.60		56,143,634.24	106,237.44	石黄隧道管养费、物业管理服务、会议服务、党建宣传培训费、团拜会搭建、土地管理费	经营往来		
	重庆市城市建设土地发展有限责任公司	同受母公司控制	100,000.00				100,000.00	车保保证金	经营往来		
	重庆市城市建设土地发展有限责任公司	同受母公司控制	790,200.00	1,914,864.00		1,850,904.00	854,160.00	土地管理费、特勤服务费	经营往来		
	重庆市地源物业管理有限公司	同受母公司控制	890,200.00	300,000.00			1,190,200.00	保证金	经营往来		
	重庆市地源物业管理有限公司	同受母公司控制	27,214.00	108,858.00		108,856.00	27,216.00	管理费	经营往来		
	重庆市地源物业管理有限公司	同受母公司控制	45,758.00			40,000.00	5,758.00	保证金	经营往来		
	重庆会展中心置业有限公司	重庆会展中心置业有限公司的子公司	543,400.00	343,200.00		886,600.00		培训中心房租	经营往来		
	重庆博融酒店管理公司	重庆博融酒店管理公司的子公司		154,771.00		154,771.00		会务费	经营往来		
	重庆博融酒店管理公司	同受母公司控制		635,339.68		635,339.68		物管费、维修费、停车费	经营往来		
	重庆博融投资管理有限公司	同受母公司控制		265,406.88		265,406.88		物管费、维修费	经营往来		

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	2021年度占 用资金的利息	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司 及其附属企业	重庆渝开投资管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	88,186,946.02			1,014,733.13	87,172,212.89	往来款	非经营性往来
	重庆御福置业有限公司	子公司	其他应收款	156,299,238.66				156,299,238.66	往来款	非经营性往来
	重庆建达置业有限公司	子公司	其他应收款	203,829,000.00	154,392.92		68,068,392.92	135,885,000.00	往来款	非经营性往来
	重庆骏翔房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		1,663,162,560.64		199,171.62	1,662,963,389.02	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控 制的企业										
其他关联人及其附 属企业										
总计				451,238,546.76	1,722,762,674.72	-	129,397,809.47	2,044,603,412.01		



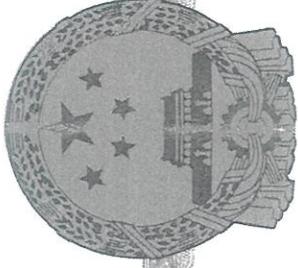
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



营业执照

统一社会信用代码
91500103MA614NHH0G



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2020年09月09日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2020年09月09日至永久
执行事务合伙人	罗韬、蒙高原、朱秉义、冯剑		
经营范围	<p>许可项目：从事会计师事务所业务，代理记账（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p> <p>一般项目：税务服务，破产清算服务，企业管理咨询服务，社会经济咨询服务，法律咨询（不包括律师事务服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>		
主要经营场所	重庆市渝中区中山三路168号22层1.2.3区		



登记机关

2021年07月26日

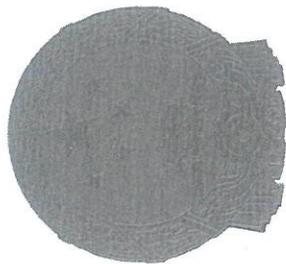
证书序号: 0011770

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: 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 蒙高原

主任会计师:

经营场所: 重庆市渝中区中山三路168号第22层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 50030002

批准执业文号: 渝财注〔1999〕88号

批准执业日期: 1999-7-14



姓名	罗韬
Sex	男
Date of birth	1975年11月14日
Working unit	重庆康华会计师事务所
Identity card No.	510229751114963



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.



供查证书有效性

证书编号: 500300020735
No. of Certificate

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

发证日期: 2000 年 11 月 21 日
Date of issuance



证书有效期: 2021年3月31日-2022年3月31日

重庆市注册会计师协会制



姓名 徐举莉
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1976年04月13日
 Date of birth
 工作单位 重庆渝证会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 512301760413058
 Identity card No.



5001001089083

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.



供查证书有效性

证书编号:
 No. of Certificate 500300650825

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

发证日期:
 Date of Issuance 2003 年 7 月 15 日



重庆市注册会计师协会制