

重庆市迪马实业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审计说明
信会师报字[2019]第 ZI10070 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件骑缝

重庆市迪马实业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审计说明

目 录	页 码
一、 报告正文	1-2
二、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

关于对重庆市迪马实业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项审计说明

信会师报字[2019]第 ZI10070 号

重庆市迪马实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆市迪马实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是重庆市迪马实业股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供重庆市迪马实业股份有限公司 2018 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：赵亮



中国·上海

2019 年 3 月 22 日

重庆市迪马实业股份有限公司2018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：重庆市迪马实业股份有限公司										
单位：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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
大股东及其附属企业										
	重庆东部商业管理有限公司	上市公司之母公司之子公司	应收账款	0.52	40.46	-	40.46	0.52	物业费	经营性占用
	杭州东原天合房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	33,500.00	65,352.99	-	98,852.99	98,852.99	往来款	非经营性占用
	武汉东原益丰房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	50,999.00	123,880.00	-	78,929.24	95,949.76	往来款	非经营性占用
	上海贤行投资管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	160,739.87	168,075.18	-	257,040.42	71,774.63	往来款	非经营性占用
	杭州天同房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	29,586.44	65,053.33	-	29,000.00	65,639.78	往来款	非经营性占用
	武汉东原骏安房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	60,000.00	-	-	994.00	59,006.00	往来款	非经营性占用
	武汉东原胤丰房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	53,623.60	-	-	53,623.60	往来款	非经营性占用
	西安东原荣壹房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	95,035.00	-	43,526.50	51,508.50	往来款	非经营性占用
	上海威斯莱克酒店管理有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	74,750.35	-	35,000.00	39,750.35	往来款	非经营性占用
	苏州睿升房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	110,657.90	-	74,800.00	35,857.90	往来款	非经营性占用
	南京壹方至元物业管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	34,500.00	-	410.00	34,090.00	往来款	非经营性占用
	重庆新东原物业管理有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	38,166.71	19,978.93	-	25,172.70	32,972.95	往来款	非经营性占用
	苏州吉早实业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	42,950.00	56,607.01	-	69,607.01	29,950.00	往来款	非经营性占用
	河南荣田房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	70,249.23	103,484.25	-	145,456.86	28,276.62	往来款	非经营性占用
	郑州东科房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	21,837.42	-	-	21,837.42	往来款	非经营性占用
	上海嘉致实业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	21,226.00	-	-	21,226.00	往来款	非经营性占用
	重庆东原睿合置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	51,977.75	1,726.82	-	35,700.00	18,004.57	往来款	非经营性占用
	上海翊昭实业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	49,442.62	3,104.44	-	34,892.44	17,534.62	往来款	非经营性占用
	武汉瑞华置业发展有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	40,274.52	-	25,013.00	15,261.52	往来款	非经营性占用
	南京东原房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	5,965.00	42,390.00	-	33,650.00	34,705.00	往来款	非经营性占用
	重庆品磊房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,342.00	23,740.00	-	12,400.00	12,682.00	往来款	非经营性占用
	江苏钟山度假开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,118.01	231,855.00	-	225,230.00	9,743.01	往来款	非经营性占用
	常州壹方房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	13,952.39	-	6,033.50	7,928.89	往来款	非经营性占用
	郑州壹方房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	52,949.16	-	46,515.20	6,433.96	往来款	非经营性占用
	西安和宇智博置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	39,390.00	-	33,090.00	6,300.00	往来款	非经营性占用
	重庆东原睿升信息科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	13,784.00	6,150.00	-	8,577.97	5,206.03	往来款	非经营性占用
	重庆东原睿升置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	5,182.66	-	-	5,182.66	往来款	非经营性占用
	重庆东原睿升置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	4,256.74	-	-	-	4,256.74	往来款	非经营性占用
	武汉东原房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,244.48	1.00	-	-	3,245.48	往来款	非经营性占用
	上海名翼置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,000.00	-	-	-	3,000.00	往来款	非经营性占用
	西藏东原天成房地产经纪有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	100.00	4,340.00	-	1,450.00	2,990.00	往来款	非经营性占用
	上海妙威建筑科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,597.87	9,319.62	-	8,230.50	2,886.99	往来款	非经营性占用
	西藏东原天合企业管理有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	2,520.00	-	-	2,520.00	往来款	非经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										

其他关联资金往来	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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度占用资金	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
其他关联资金往来	四川荣府置地发展有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	18,513.48	-	16,000.00	-	2,513.48	往来款	非经营性占用	
	南京原晋丰企业管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	30,140.00	-	27,900.00	-	2,240.00	往来款	非经营性占用	
	武汉原晋成投资有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	8,500.00	1,000.00	-	7,500.00	-	1,950.00	往来款	非经营性占用	
	成都博瑞房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	2,065.19	-	500.00	-	1,565.19	往来款	非经营性占用	
	拉萨置地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,813.14	-	-	750.00	-	1,063.14	往来款	非经营性占用	
	北京迪马工业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	872.25	-	-	-	-	872.25	往来款	非经营性占用	
	郑州东原房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	598.13	80.00	-	-	-	709.00	往来款	非经营性占用	
	南方东原房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	540.00	-	-	-	540.00	往来款	非经营性占用	
	南方东原建筑工程有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	12,278.16	335.00	-	12,355.00	-	358.16	往来款	非经营性占用	
	南方东原置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	707.23	510.00	-	950.00	-	267.23	往来款	非经营性占用	
	上海原莱文化发展有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	300.00	-	-	-	300.00	往来款	非经营性占用	
	上海长江房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	192.59	-	-	-	192.59	往来款	非经营性占用	
	重庆原天合企业管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	132.00	-	-	-	132.00	往来款	非经营性占用	
	重庆原天合企业管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	100.00	-	-	-	-	100.00	往来款	非经营性占用	
	深圳市鑫源投资有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	68.00	-	-	-	68.00	往来款	非经营性占用	
	广州天同至元置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	25.00	-	-	-	25.00	往来款	非经营性占用	
	重庆迪马房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	20.00	-	-	-	20.00	往来款	非经营性占用	
	重庆合致方企业管理咨询有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	-	10.00	往来款	非经营性占用	
	深圳中源同德置业有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	5.80	-	-	-	5.80	往来款	非经营性占用	
	东原房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	92,667.06	-	-	92,667.06	-	-	往来款	非经营性占用	
	武汉原福房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	154,527.67	-	-	154,527.67	-	-	往来款	非经营性占用	
	成都原福房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	12,949.58	-	-	12,949.58	-	-	往来款	非经营性占用	
	武汉原福房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	34,912.19	-	-	34,912.19	-	-	往来款	非经营性占用	
	西藏东和贸易有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	130,009.29	-	-	120,009.29	-	-	往来款	非经营性占用	
	南京晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	72,286.11	-	-	72,286.11	-	-	往来款	非经营性占用	
	杭州晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	36,949.83	-	-	36,949.83	-	-	往来款	非经营性占用	
	武汉原福房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2,818.83	-	-	2,818.83	-	-	往来款	非经营性占用	
	江苏原福房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2,660.61	-	-	2,660.61	-	-	往来款	非经营性占用	
	重庆晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2,035.76	-	-	2,035.76	-	-	往来款	非经营性占用	
	重庆晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	2,340.00	-	-	2,340.00	-	-	往来款	非经营性占用	
	重庆晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	7,659.52	-	-	7,659.52	-	-	往来款	非经营性占用	
	重庆晋成房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	665.65	-	-	665.65	-	-	往来款	非经营性占用	
	郑州安和盈房地产开发有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	8,876.64	-	-	8,876.64	-	-	往来款	非经营性占用	
	关联自然人	成都美崇房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	8,152.70	494.67	6,475.00	-	2,172.37	往来款	非经营性占用
		成都益丰天成置业有限公司	联营公司	其他应收款	11,940.79	6,264.41	1,003.48	5,612.82	-	13,595.86	往来款	非经营性占用
		杭州震源置业有限公司	联营公司	其他应收款	368.94	13,934.75	-	1,368.94	-	12,934.75	往来款	非经营性占用
		句容宝源房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	23,819.22	-	129.68	-	23,689.65	往来款	非经营性占用
		上海东碧房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	44,435.76	87,365.15	-	41,400.00	-	90,900.91	往来款	非经营性占用
		上海行砾实业有限公司	联营公司	其他应收款	50,163.00	2.10	-	26,568.00	-	23,597.10	往来款	非经营性占用
		上海健源实业有限公司	联营公司	其他应收款	1.00	-	-	-	-	1.00	往来款	非经营性占用
上海晋美实业有限公司		联营公司	其他应收款	5,144.00	781.00	-	3,453.78	-	2,471.22	往来款	非经营性占用	
上海晋美房地产开发有限公司		联营公司	其他应收款	86.81	464.38	-	184.38	-	366.81	往来款	非经营性占用	
四川双马绵阳新材料有限公司		联营公司	其他应收款	-	34,223.09	-	6,410.00	-	27,813.09	往来款	非经营性占用	
苏州晋致房地产开发有限公司		联营公司	其他应收款	16,200.62	243.82	-	14,098.20	-	2,346.24	往来款	非经营性占用	
苏州致方房地产开发有限公司		联营公司	其他应收款	8,091.24	208.75	-	7,497.00	-	802.99	往来款	非经营性占用	
西安圣林和置业有限公司		联营公司	其他应收款	-	50,176.23	-	1.84	-	50,174.28	往来款	非经营性占用	
西安世元中川置业有限公司		联营公司	其他应收款	-	1,890.50	-	668.88	-	1,823.61	往来款	非经营性占用	
许昌金耀房地产开发有限公司		联营公司	其他应收款	-	6,124.54	-	1,333.20	-	4,791.34	往来款	非经营性占用	
郑州金合亭房地产开发有限公司		联营公司	其他应收款	-	20,520.37	649.17	8,652.90	-	12,516.64	往来款	非经营性占用	
其他关联方及其附属企业		成都美崇房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
		成都益丰天成置业有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
		杭州震源置业有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
		句容宝源房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
	上海东碧房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
	上海行砾实业有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
	上海健源实业有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
	上海晋美实业有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
	上海晋美房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	
	四川双马绵阳新材料有限公司	联营公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	

其他关联资金往来	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	郑州融川房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	6.25	0.28	-	6.53	往来款	非经营性占用
	重庆睿丰致元实业开发有限公司	联营公司	其他应收款	1.09	-	-	-	1.09	往来款	非经营性占用
	重庆盛泰要和房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	-	28,422.56	-	-	28,422.56	往来款	非经营性占用
	重庆盛登房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	60,437.24	84,865.22	5,604.83	103,786.30	47,120.79	往来款	非经营性占用
	重庆市南岸区碧和原房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	32,228.57	181.16	-	32,786.25	323.48	往来款	非经营性占用
	重庆地原天添物业管理有限公司	联营公司	其他应收款	0.01	9.24	-	0.40	8.85	往来款	非经营性占用
	重庆至元威方房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	6.21	6.08	-	-	12.30	往来款	非经营性占用
	上海助洽房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	8,190.00	-	-	8,190.00	-	往来款	非经营性占用
	和县孔雀城房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	4,334.19	-	-	4,334.19	-	往来款	非经营性占用
	杭州临盛置业有限公司	联营公司	其他应收款	21,252.21	-	-	21,252.21	-	往来款	非经营性占用
	重庆盛尊房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	13,435.98	-	-	13,435.98	-	往来款	非经营性占用
总计				1,477,265.54	1,954,171.71	7,752.44	2,155,151.79	1,284,037.90		

法定代表人: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____





姓 名 崔岩
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1972-01-24
Date of birth
工 作 单 位 深圳南方民和会计师事务所
Working unit 有限责任公司
身 份 证 号 301197201241529
Identity card No.





姓名 赵亮
Full name 男
性别 男
Sex 1987-01-26
出生日期 立信会计师事务所 (特殊普通合
Date of birth 伙) 深圳分所
工作单位
Working unit 430521198701265673
身份证号码
Identity card No.



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



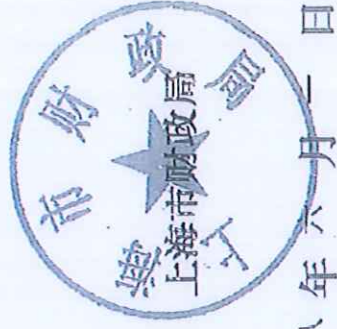
登记机关



证书序号: 0001247

说明

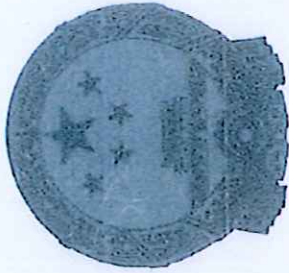
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建荣

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



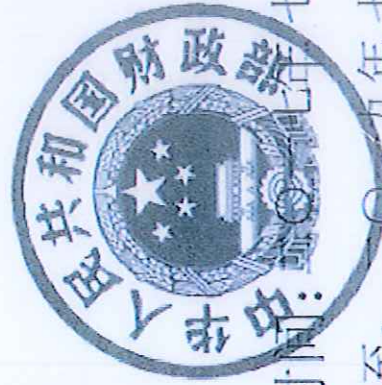
证书序号: 000194

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
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日