

关于天津广宇发展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汇总表的
专项审核报告

瑞华核字[2020]01420007 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于天津广宇发展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汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2020]01420007 号

天津广宇发展股份有限公司：

我们接受委托，在审计了天津广宇发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2019 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2019 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2019 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总

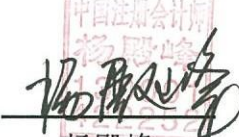
表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵公司披露 2019 年度财务报告之目的使用，不得用作任何
其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：


杨殿峰

中国注册会计师：


张旭东

2020 年 4 月 28 日

附表:

上市公司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

编制单位: 天津广宇发展股份有限公司

金额单位: 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年初占用 资金余额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占用 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生额	2019年末占用 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	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年初往来 资金余额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生额	2019年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	山东鲁能三公招标有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	0.03			0.03		预付招标文件款	经营性往来
	北京鲁能物业服务有限责任公司天津分公司	控股股东的附属企业	预付账款		148.92			148.92	预付物业服务费	经营性往来
	山东鲁能三公招标有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	39.00	8.50		45.00	2.50	投标保证金	经营性往来
	天津鲁能置业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	101.93				101.93	履约保证金	经营性往来
	北京鲁能物业服务有限责任公司海阳分公司	控股股东的附属企业	其他应收款		6.78			6.78	装修押金	经营性往来
小 计	—	—	—	140.96	164.20		45.03	260.13	—	—
上市公司的子公 司及其附属企业										
小 计	—	—	—						—	—
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	海阳富阳置业有限公司	最终控制方的附属企业	应收账款		138.57		115.97	22.61	应收物业服务费	经营性往来
小 计	—	—	—		138.57		115.97	22.61	—	—
总 计	—	—	—	140.96	302.77		161.00	282.74	—	—

法定代表人:

周悦刚

主管会计工作的负责人:

张巧

3

会计机构负责人:

李景