

重庆新大正物业集团股份有限公司
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



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 3291 1470 0429 89

报告文号：天健审〔2021〕8-83号

客户名称：重庆新大正物业集团股份有限公司

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：专项审计、其他鉴证业务 其他

报告出具日期：2021-03-29

报告录入日期：2021-03-29

签字注册会计师：黄巧梅、李小燕

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〕8-83号

重庆新大正物业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆新大正物业集团股份有限公司（以下简称新大正公司）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，我们审计了后附的新大正公司管理层编制的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

本报告仅供新大正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新大正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。

为了更好地理解新大正公司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

新大正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新大正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，新大正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，如实反映了新大正公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

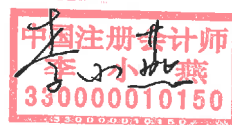
天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月二十九日

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

单位：人民币万元

编制单位：重庆新大正物业集团股份有限公司



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年度往来占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	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	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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										
	重庆大世界保洁有限公司	子公司	其他应收款	1,421.39	352.55		1,441.84	332.10	代付费用及资金往来	非经营性往来
	重庆大正保安服务有限公司	子公司	其他应收款	242.46	956.93		1,169.33	30.06	代付费用及资金往来	非经营性往来
	重庆益客精厨餐饮管理有限公司	子公司	其他应收款	213.65	278.34		324.27	167.72	代付费用及资金往来	非经营性往来
	重庆大正融信物业管理有限公司	子公司	其他应收款	1.90	0.49			2.39	代付款项	非经营性往来
	重庆高算智能工程有限公司	子公司	其他应收款	489.01	25.16		10.22	503.95	代付费用及资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆智邦整合房地产营销策划有限公司	子公司	其他应收款	115.24			10.00	105.24	代付款项	非经营性往来
	重庆大疆商业管理有限公司	子公司	其他应收款	16.19	1.83			18.02	代付款项	非经营性往来
	重庆新大正航空科技有限公司	子公司	其他应收款	0.03	0.05		0.08		代付款项	非经营性往来
	青岛大正融源智慧城市运营服务有限公司	子公司	其他应收款		1.91			1.91	代付款项	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				2,499.87	1,617.26		2,955.74	1,161.39		

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

91300005703421213 (1/3)

扫描二维码
即可验证
执照信息



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合伙企业

明少光

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

审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，非验资业务
报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，非具有
证券期货相关业务资格的会计师事务所不得承接；代理记账，税务
咨询、管理咨询，会计咨询，信息系统设计、实施、运营维护、定
额的其它业务。(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)



登记机关

2021年03月08日

国家市场监督管理总局 12315.gov.cn

国家市场监督管理总局 12315.gov.cn

国家市场监督管理总局 12315.gov.cn

仅供重庆新大正物业集团股份有限公司 2020 年度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后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



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：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇二一年十一月八日



仅为重庆新大正物业集团股份有限公司 2020 年度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后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健
会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同
意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 0007666

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:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

仅为重庆新大正物业集团股份有限公司 2020 年度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后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为重庆新大正物业集团股份有限公司(特殊普通合伙)2020年度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后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明黄巧梅是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

2019. 3. 31



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.

2016. 3. 31

2017. 3. 31

证书编号:
No. of Certificate 500300010622

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 2006 年 11 月 21 日

2006 年 12 月 31 日



仅为重庆新大正物业集团股份有限公司2020年度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后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 李小燕是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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



2017 年 3 月 31 日

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

2019 3.31

2018 年 3 月 31 日


授权书

合伙人龙文虎、张凯、彭启发、潘理科、黄巧梅、李青龙、李斌、梁正勇、弋守川、陈丘刚、于波成、陈应爵、王章礼：

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号）规定，本授权人现将本所（本所重庆分所）出具的审计报告、验资报告、审阅报告、审核报告和咨询报告等业务报告的审核签字权及上述业务的业务约定书签字权授予你们，你们要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制 and 合理规避审计风险，确保业务报告公正、合法、实事求是。

本授权书自2020年1月1日至2020年12月31日有效。

被授权人无转授权。

执行事务合伙人签字盖章：

胡少先

被授权合伙人签字盖章：

				
龙文虎	张凯	彭启发	潘理科	黄巧梅
				
李青龙	李斌	梁正勇	弋守川	陈丘刚
				
于波成	陈应爵	王章礼		

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
二〇二〇年一月一日