

上海新元房地产开发经营有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2018)第 0555 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上 会 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海新元房地产开发经营有限公司

2015 年度、2016 年度、2017 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

上会师报字(2018)第 0555 号

上海新元房地产开发经营有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海新元房地产开发经营有限公司(以下简称“新元房产”)2015 年度、2016 年度、2017 年度的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 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及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 5 日出具了审计报告(报告书编号为：上会师报字(2018)第 0554 号)。

根据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颁布的《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)的文件要求，新元房产编制了后附的“上海新元房地产开发经营有限公司 2015 年度、2016 年度、2017 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”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是“新元房产”管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与“新元房产”2015 年度、2016 年度、2017 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对“新元房产”实施了 2015 年度、2016 年度、2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2015 年度、2016 年度、2017 年度“新元房产”的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供“新元房产”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用，不得用作其他目的。

附件：上海新元房地产开发经营有限公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

梁序



中国注册会计师

张炜



二〇一八年三月五日



附件一

上海新元房地产开发有限公司2015年度、2016年度、2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2017年度占用资 金的利息(如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017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	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017年度往来资 金的利息(如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017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	上海锦鑫投资管理有限公司	大股东控制的企业	其他应收款	1,500.00			1,500.00		其他	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人:



邵伟民

主管会计工作负责人:



杨敏

会计机构负责人:



邵伟民

附件一

上海新元房地产开发经营有限公司2015年度、2016年度、2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续1）

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	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度占用资 金的利息(如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2016年期初往 来资金余额	2016年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016年度往来资 金的利息(如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016期末来往 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海锦鑫投资管理有限公司	大股东控制的企业	其他应收款	1,500.00				1,500.00	其他	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人：



邓伟定

主管会计工作负责人：



杨敏

会计机构负责人：



邓伟定

上海新元房地产开发经营有限公司2015年度、2016年度、2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续2）

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	2015年期初占 用资金余额	2015年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015年度占用资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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	2015年期初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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	上海锦鑫投资管理有限公司	大股东控制的企业	其他应收款	1,500.00				1,500.00	其他	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人：



邵伟民

主管会计工作负责人：



李敏

会计机构负责人：



邵伟民



姓名	刘序
Full name	刘序
性别	男
Sex	男
出生日期	1971-03-23
Date of birth	1971-03-23
工作单位	上海会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	上海会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	3101097103232960
Identity card No.	3101097103232960



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.

证书编号: 31 0000080385
No of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 28 日
Date of Issuance



2017 年 4 月 3 日



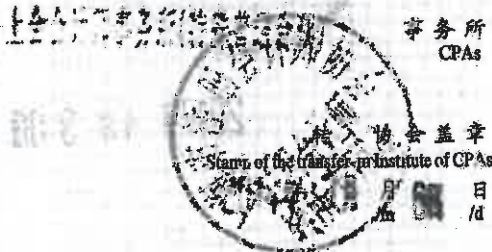
本复印件已审核与原件一致

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

姓名	张炜
性别	男
出生日期	1976-09-17
工作单位	上海上会会计师事务所有限公司
身份证号码	320522197609170010
Identity card No.	



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

证书编号: 310000080397
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance



2017 年 4 月 30 日

本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

张瑞荣

任会计师事务所

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 000420

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



本复印件已审核与原件一致

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
上会会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201707280139

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日

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、分离、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。

【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



2017年07月28日

本复印件已审核与原件一致