



00002017040048367945

报告文号：大信专审字[2017]第23-00146号

南京中央商场（集团）股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 23-00146 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 23-00146 号

南京中央商场（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了南京中央商场（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年12月31日合并及母公司资产负债表和2016年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2016年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

定，在所有重人方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2016 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



王敏康

中国注册会计师：



王宇

二〇一七年四月二十五日

2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：南京中央商场（集团）股份有限公司

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	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)	2015年 度占用资 金的利息 (如有)	2016年度 偿还累计 发生金额	2016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	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 初往来资 金余额	2016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)	2016年度 偿还累计 发生金额	2016年期 末往来资金 余额	往来形成 原因	往来性质
	江苏地华房地产开发有限公司	同一控制人	其他应付款	-127.54	4.00		155.89	-279.43	代垫费用	经营性往来
	江苏润地房地产开发有限公司	同一控制人	应付账款	-1.38	162.14		160.76	-	物业及代垫费用	经营性往来
	江苏润地物业服务股份有限公司	同一控制人	其他应付款	-17.13	430.34		549.22	-436.07	物业管理	经营性往来
	湖北润地华置业有限公司	同一控制人	其他应付款	-65.94	133.13		498.32	-431.13	租赁和代垫费用	经营性往来
	南京润地华置业有限公司	同一控制人	预付账款	5.56	11.83		11.83	5.55	食品采购	经营性往来
	淮安润地华置业有限公司	同一控制人	应收账款	155.04			14.75	140.23	广告业务	经营性往来
	淮安润地华置业有限公司	同一控制人	其他应付款	-69.81				-69.87	代垫费用	经营性往来
	铜陵润地华置业有限公司	同一控制人	应收账款	54.84	6.63		-	61.47	电费	经营性往来
	盱眙润地华农产品采购有限公司	同一控制人	其他应付款	-1,300.00	-		904.00	-2,204.00	借款	非经营性往来

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 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	如皋雨润置业有限公司	同一控制人	其他应付款	-50.15				-50.15	代垫费用	非经营性往来
	桐城市福润包装材料有限公司	同一控制人	应付账款	-19.39	112.11		93.46	-0.74	包装袋采购	经营性往来
	滁州雨润房地产开发有限公司	同一控制人	其他应付款		5.45		5.61	-0.16	代垫费用	非经营性往来
	江苏雨润肉类产业集团有限公司	同一控制人	其他应付款				194.62	-194.62	租赁	经营性往来
小 计				-1,435.90	865.63	-	2,588.46	-3,158.73		
	湖北大冶中央国际商业管理有限公司	子公司	其他应付款	-2,955.48		-199.69	600.00	-3,755.17	借款	非经营性往来
	淮安中央新亚置业有限公司	子公司	其他应付款	-3,332.08		-260.12	1,200.00	-4,792.20	借款	非经营性往来
	济宁雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应付款	-1,295.00				-1,295.00	借款	非经营性往来
	嘉兴雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应付款	-2,980.00	2,980.00			-	借款	非经营性往来
	建湖雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应付款	-1,593.00				-1,998.00	借款	非经营性往来
	句容雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应付款	-8,117.40		-248.39		-8,365.79	借款	非经营性往来
	句容雨润中央置业有限公司	子公司	其他应付款	-14,832.97		-506.83	500.00	-15,339.80	借款	非经营性往来
	连云港市中央百货有限责任公司	子公司	其他应付款	-4,151.82		-343.37	1,500.00	-5,395.19	借款	非经营性往来
	洛阳中央百货大楼有限公司	子公司	其他应付款	-2,119.93	700.00	-114.19	500.00	-2,034.12	借款	非经营性往来
	南京中商奥莱企业管理有限公司	子公司	其他应付款	-11,338.55	3,025.34	-629.02	3,595.34	-12,537.57	借款	非经营性往来
	南京雨润云中央电子商务有限公司	子公司	其他应付款	-2,872.50	27,211.36		23,177.50	-1,338.64	借款	非经营性往来
	南京雨润云中央支付技术有限公司	子公司	其他应付款	-9,744.00	9,555.00		9,500.00	-9,389.00	借款	非经营性往来
	南京鑫优隆商业管理有限公司	子公司	其他应付款	-200.00				-200.00	借款	非经营性往来
	南京中商金润发超市有限公司	子公司	其他应付款	-25,665.60	4,910.73	-1,324.02	1,975.00	-24,063.89	借款	非经营性往来
	南京中央商场集团商业管理有限公司	子公司	其他应付款	-5,347.63	2,000.00	-294.81	2,100.00	-5,742.44	借款	非经营性往来
	南京中央商场酒店管理有限公司	子公司	其他应付款	-98.00				-98.00	借款	非经营性往来
	南京中央商场游乐有限公司	子公司	其他应付款	-393.00				-393.00	借款	非经营性往来

上市公司
的子公司
及其附属
企业

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	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年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	徐州中央百货大楼股份有限公司	子公司	其他应付款	-1,282.54	1,200.00	-82.35	1,200.00	-1,364.89	借款	非经营性往来
	徐州尚润物业管理有限公司	子公司	其他应付款		3.68	-19.48	530.00	-545.80	借款	非经营性往来
	海安雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	48,091.76	1,400.00	2,918.64	8,607.22	43,803.13	借款	非经营性往来
	济宁市中央百货有限责任公司	子公司	其他应收款	1,053.75		38.93	400.00	697.68	借款	非经营性往来
	江苏中央新亚百货股份有限公司	子公司	其他应收款	83,085.51	278,410.92	6,510.18	251,178.03	126,828.55	借款	非经营性往来
	南京中商超市有限公司	子公司	其他应收款	411.71		24.64		436.35	借款	非经营性往来
	南京中商房产开发有限公司	子公司	其他应收款	72,050.95	70,150.00		71,472.33	70,728.55	借款	非经营性往来
	南京中央商场投资管理有限公司	子公司	其他应收款	77,510.13	28,830.38		2,847.70	103,492.81	借款	非经营性往来
	沭阳雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	21,926.20	1,000.00	1,339.64		24,265.84	借款	非经营性往来
	泗阳雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	20,253.87	14,049.56	1,194.72	13,437.92	22,060.23	借款	非经营性往来
	苏州中商置地有限公司	子公司	其他应收款	14,803.50	1,050.00	720.00	3,550.56	13,022.94	借款	非经营性往来
	铜陵雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	9,812.62	1,250.00	26.28	1,300.00	9,788.90	借款	非经营性往来
	新沂雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	4,901.94	780.80	344.84		6,027.53	借款	非经营性往来
	宿迁中央国际购物广场有限公司	子公司	其他应收款	40,711.32	1,900.00	2,209.76		44,321.03	借款	非经营性往来
	盱眙雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	19,367.62	5,650.00	1,346.40	4,200.00	22,164.02	借款	非经营性往来
	徐州中央国际广场置业有限公司	子公司	其他应收款	37,872.02	8,498.60	2,292.17		48,562.79	借款	非经营性往来
	镇江雨润中央购物广场有限公司	子公司	其他应收款	46,114.73	900.00	2,630.11	3,300.00	46,344.64	借款	非经营性往来
小计				409,248.13	465,456.37	17,574.04	403,671.69	482,506.85		
关联自然 人及其控 制的法人										
小计										
其他关联										

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年期 末占用资 金余 额	占用形成 原因	占用性质
人及其附 属企业										
小计										
合计				407,812.23	466,322.00	17,574.04	412,260.15	479,448.12		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





编号: 1 02898805



营业执照

(副本)6-6

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05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。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦16层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

证书序号：NO. 019863

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年一月二十五日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000418

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
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08

发证时间：二〇一一年一月二十五日

证书有效期至：二〇一八年一月二十五日



王敏康 (仅在出具报告或标有使用时)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

天华会计师事务所(特殊普通合伙)
 1101080210A00

姓名 王敏康
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-12-21
 Date of birth
 工作单位 北京天华中兴会计师事务所有限公司江苏分所
 Working unit
 身份证号码 320622701221155
 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.

王敏康

证书编号: 320100070001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年9月22日
 Date of Issuance

2007年10月30日
 2007年10月30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.

王敏康(320100070001)
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 江苏省注册会计师协会

王敏康(320100070001)
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 江苏省注册会计师协会

2016年5月11日
 2016年5月11日

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

王敏康
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 江苏省注册会计师协会

同意调入
Agree the holder to be transferred in

王敏康
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 转入职会盖章
 江苏省注册会计师协会

2018年3月19日
 2018年3月19日
 2018年3月19日
 2018年3月19日

王宇 (仅在出具报告或标书时使用)



姓名 王宇
 Full name 男
 Sex 男
 出生日期 1962-11-12
 Date of birth 大信会计师事务所(特殊普通合
 工作单位 伙)南京分所
 Working unit 320103196211121838
 身份证号码
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after

this renewal



王宇(1101080270400)
 已通过2015年检验
 江苏省注册会计师协会



王宇(1101080270400)
 已通过2015年检验
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 1101040027
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 09 28
 Date of Issuance

日 月 年

日 月 年