

# 控股股东及其他关联方资金占用情况

## 专项审核报告

---

南极电商股份有限公司

会专字[2017]1122号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2017]1122 号

## 关于南极电商股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

**南极电商股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了南极电商股份有限公司（以下简称“南极电商”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 4 月 26 日签发了会审字[2017]1120 号的无保留意见审计报告。

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《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 号文）的要求，南极电商编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是南极电商管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计南极电商 2016 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对南极电商实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解南极电商的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为南极电商披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：南极电商股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日

附件:									
<b>南极电商股份有限公司</b>									
<b>2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表</b>									
编制单位: 南极电商股份有限公司								单位: 人民币元	
资金占用方类别	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年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	张玉祥	控股股东	其他应收款	142,836,217.96		142,836,217.96		股权转让款和承诺支付的员工经济补偿金	经营性占用
小计				142,836,217.96		142,836,217.96			
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	苏州新民纺织股份有限公司	本公司股东控制的公司	其他应付款	-102,199.08		102,199.08			经营性占用
小计				-102,199.08		-102,199.08			
上市公司的子公司及其附属企业	南极电商(上海)有限公司	子公司	其他应收款		47,330,000.00	47,330,000.00			非经营性占用
	上海小袋融资租赁有限公司	子公司	其他应收款		110,000,000.00	110,000,000.00			非经营性占用
	上海微茂百货有限公司	子公司	其他应收款		9,455,655.83	9,455,655.83			非经营性占用
小计				166,785,655.83	166,785,655.83				
<b>总计</b>				<b>142,734,018.88</b>	<b>166,785,655.83</b>	<b>309,519,674.71</b>			
法定代表人: 张玉祥			主管会计工作的负责人:	凌云		会计机构负责人: 戴斯嘉			