

目 录

一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明.....	第 1—2 页
二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表	第 3 页

控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项审计说明

天健审〔2019〕8-110 号

江苏哥伦布商业管理股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏哥伦布商业管理股份有限公司（以下简称哥伦布公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的哥伦布公司管理层编制的 2018 年度《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供哥伦布公司之辅导券商及授信银行使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为哥伦布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。

为了更好地理解哥伦布公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

哥伦布公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料并编制汇总表，且保证其内容真实、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哥伦布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，哥伦布公司管理层编制的汇总表在所有重大方面如实反映了哥伦布公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十八日

2018年度

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2018年年初 占用资金余额	2018年度占用累计 发生金额	2018年度资 金占用的利 息	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末 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										
小 计										
关联自然人及其他控制的法人										
小 计										
关联公司及其附属企 业	苏州亨伦布商业全营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		8,500,000.00		6,000,000.00	2,500,000.00	往来款	非经营性往来
	江苏亨伦布商业物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	6,060,000.00	6,400,000.00		2,000,000.00	10,460,000.00	往来款	非经营性往来
	亨伦布(上海)商业经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款	6,660,000.00	1,000,000.00		800,000.00	6,860,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳凯得商业经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		2,250,000.00		2,250,000.00		往来款	非经营性往来
	盐城大丰亨伦布商业运营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		653,050.00		653,050.00		往来款	非经营性往来
	上海鼎源投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	12,720,000.00	19,703,050.00		12,603,050.00	19,820,000.00	往来款	非经营性往来
小 计				12,720,000.00	19,703,050.00		12,603,050.00	19,820,000.00		
其他关联人及其附属企业										
小 计										
总计				12,720,000.00	19,703,050.00		12,603,050.00	19,820,000.00		

江苏会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

孙旭印

陈永东

李

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 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围

审计企业会计报表、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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号:0007496

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入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》。

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）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

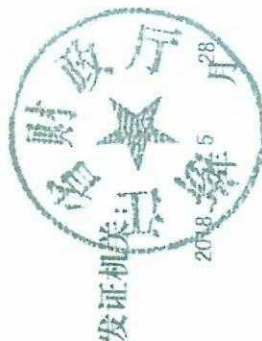
组织形式：特殊普通合伙

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：1988年11月21日设立，2011年6月23日转制

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000455

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: 二〇一二年十一月八日

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.

2016.3.31

2017.3.31

2018.3.31

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.

2015.3.31

2016.3.31

2017.3.31

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.

2014.3.31

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.

2013.3.31

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.

2012.3.31



姓名: 代守川
性别: 男
出生日期: 1978-1-22
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
身份证号码: 511302197801231412



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: 511302197801231412
批准注册单位: 重庆天健会计师事务所
批准日期: 2007.01.23
发证日期: 2007.01.23

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.

2018.3.31

2013.3.31

注册编号: E00300760760

批准注册协会: 重庆注册会计师协会

发证日期: 2003年7月15日



姓名: 唐明
Full name: Tang Ming
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1976年09月27日
Date of birth: 1976-09-27
工作单位: 重庆天健会计师事务所
Working unit: Chongqing Tianjian CPAs
身份证号码: 510902197609275739
Identity card No.: 510902197609275739

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.

2012.3.31

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.

2011.3.31

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

天健正信

事务所
CPAs

转出协会盖章
CPAs

中国注册会计师协会
China Association of CPAs

2011.3.31

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

中国注册会计师协会
China Association of CPAs

2011.3.31

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

注意事项

- 一、注册会计师执业时，必要时应向委托人出示该证书。
- 二、该证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或转所时，应将该证书交回主管注册会计师协会。
- 四、该证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。