

关于南京新街口百货商店  
股份有限公司非经营性资  
金占用及其他关联资金往  
来的专项说明

中名国成报字【2026】第0548号

审计机构：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区建国门内大街18号恒基中心一座910

邮编：100005

## 目 录

关于南京新街口百货商店股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

南京新街口百货商店股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-5

务



338



## 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门大街 18 号恒基中心一座 910 邮编：100005

电话：(010) 53396165

# 关于南京新街口百货商店股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中名国成报字【2026】第 0548 号

南京新街口百货商店股份有限公司全体股东：

我们接受南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称“南京新百”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了南京新百 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中名国成审字【2026】第 4383 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，南京新百编制了本专项说明所附的南京新街口百货商店股份有限公司 2025 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，并确保其真实性、合法性及完整性是南京新百管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南京新百 2025 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。除了对南京新百实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度南京新百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。

本专项说明仅供南京新百披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

北京中名国成会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师

钱承林



中国·北京

二〇二六年四月二十八日

1  
23

# 南京新街口百货商店股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
其他关联资金往来	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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏宏图三胞高科技技术投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	1,769,407.28				1,769,407.28	应收租金、物业费	经营性往来
	南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的公司	预付款项	651,612.03			351,612.03	300,000.00	服务费	经营性往来
	南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	567,600.70	9,128,482.54		8,640,191.46	1,055,891.78	储值卡款	经营性往来
	徐州三胞医疗器械有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	1,800,000.00			1,800,000.00	-	采购设备	经营性往来
	南京三胞品牌管理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	60,325.00	108,450.00			168,775.00	应收服务费	经营性往来
	北京乐语通信科技有限公司	最终控制方关键管理人员担任董事的企业	其他应收款	5,000.00				5,000.00	保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	北京乐语通信科技有限公司	最终控制方关键管理人员担任董事的企业	预付款项	1,075.24			1,075.24	-	采购商品	经营性往来
	南京哈哈云信息科技有限公司	公司董事参股的企业	预付账款	531,997.81	2,600,948.00		1,715,949.81	1,416,996.00	采购设备	经营性往来
	南京哈哈云信息科技有限公司	公司董事参股的企业	应收账款		2,000.00			2,000.00	采购商品	经营性往来
	北京妙医佳健康科技集团有限公司	本公司关键管理人员担任法定代表人的其他企业	预付款项	1,886.00			1,886.00	-	采购商品	经营性往来
	南京多纳智能科技有限公司	公司董事参股的企业	预付款项	3,360.00	28,470.00		21,460.00	10,370.00	采购商品	经营性往来
	南京美他智能科技有限公司	公司董事参股的企业	预付款项		6,229.00			6,229.00	采购设备	经营性往来
	晟拓信息科技（上海）有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	14,900.00			14,900.00	-	采购商品	经营性往来
	天津金麒麟置业有限公司	控股股东关键管理人员担任董事、监事的企业	预付账款	1,420,465.26			57,954.27	1,362,510.99	预付房租	经营性往来
	江苏宏图物业管理有限公司	最终控制方关键管理人员担任法定代表人的企业	其他应收款	1,811,582.97				1,811,582.97	押金	经营性往来
	广州金鹏信息科技有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	5,610.00				5,610.00	押金	经营性往来

# 南京新街口百货商店股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	江苏宏图健康养老产业发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		12,600.00			12,600.00	体检服务	经营性往来
	江苏宏图高科电子实业有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		25,100.00			25,100.00	体检服务	经营性往来
	广州金鹏信息科技有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		6,260.00			6,260.00	体检服务	经营性往来
	广州金鹏集团有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		28,720.00			28,720.00	体检服务	经营性往来
	南京金鹏保安服务有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		1,080.00			1,080.00	体检服务	经营性往来
	南京团结企业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	750,000.00				750,000.00	押金	经营性往来
	三胞新健康产业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	49,071.00				49,071.00	押金	经营性往来
其他关联资金往来	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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州纳塔力健康管理咨询有限公司	控股子公司及其控制的法人	长期应收款	12,000,000.00				12,000,000.00	借款	非经营性往来
	江苏安康通健康管理服务有限公司	控股子公司及其控制的法人	长期应收款	133,558,781.87				133,558,781.87	借款	非经营性往来
	芜湖南京新百大厦有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	436,307,719.83	46,780,914.32		20,046,496.34	463,042,137.81	借款及利息	非经营性往来
	芜湖南京新百大厦有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	5,654,117.87	536,292.80			6,190,410.67	储值卡	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	芜湖南京新百大厦有限公司	控股子公司及其控制的法人	长期应收款	41,019,255.52				41,019,255.52	借款	非经营性往来
	南京兴宁实业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	62,525,029.09			1,758,460.60	60,766,568.49	借款	非经营性往来
	南京瑞和商贸有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	18,024,213.50				18,024,213.50	借款	非经营性往来
	泰州丹瑞生物科技有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	562,129,212.80			10,000,000.00	552,129,212.80	借款	非经营性往来
	南京东方福来德百货有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	269,546,988.89				269,546,988.89	借款	非经营性往来
	南京东方福来德百货有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	67,322.60	78,795.69		111,184.89	34,933.40	储值卡	非经营性往来
	徐州东方福来德百货有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	92,299,750.00			20,000,000.00	72,299,750.00	借款	非经营性往来
	南京丹瑞生物科技有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	378,090,292.63	77,498,025.11			455,588,317.74	借款	非经营性往来
	上海丹瑞生物医药科技有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	183,141,855.13	5,890,872.62		54,272.16	188,978,455.59	借款	非经营性往来
	CB Department Store Ltd	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	226,316,384.37			3,601,263.66	222,715,120.71	借款	非经营性往来

附件

# 南京新街口百货商店股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	CB Retail Ltd	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	22,197,850.84			207,645.83	21,990,205.01	借款	非经营性往来
	CB Senior Care Limited	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	148,591,203.92	1,010.00		3,508,841.05	145,083,372.87	借款	非经营性往来
	江苏禾康养老产业（集团）有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	14,374,500.00	5,000,000.00		14,940,000.00	4,434,500.00	借款	非经营性往来
	北京安康通健康管理有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	1,539,492.70			1,539,492.70	-	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海安康通健康管理有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	150,556,747.77	1,600,000.00		227,511.00	151,929,236.77	借款	非经营性往来
	上海互联远程医学网络系统有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	5,770,738.47	2,309,178.00		89,600.00	7,990,316.47	借款	非经营性往来
	安徽新百建设发展有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	59,142,091.55	5,000,000.00		15,000,000.00	49,142,091.55	借款	非经营性往来
	合肥舜瀚健康科技有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	23,362,000.00			22,000,000.00	1,362,000.00	借款	非经营性往来
	南京仁鼎和健康产业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	11,900,000.00	2,030,000.00			13,930,000.00	借款	非经营性往来
	南京新鼎和健康产业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	17,069,129.73	11,720,000.00			28,789,129.73	借款	非经营性往来
	丹准医疗服务（上海）有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	5,099,900.00			4,980,000.00	119,900.00	借款	非经营性往来
	徐州新健康老年病医院有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	103,220,000.00	85,833,776.50		11,838,605.23	177,215,171.27	借款	非经营性往来
	江苏安康通健康管理服务有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	97,564,375.41	5,291,669.00			102,856,044.41	借款	非经营性往来
	江苏安康通健康管理服务有限公司昆山分公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		901,031.62			901,031.62	借款	非经营性往来
	南京安康通护理院有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		993,079.94			993,079.94	借款	非经营性往来
	沭阳县平康健康管理服务有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		896,482.19			896,482.19	借款	非经营性往来
	南京新百文化传媒发展有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	1,800,000.00	32,000,000.00			33,800,000.00	借款	非经营性往来
关联自然人										
	淮南新街口百货有限公司	子公司关键管理人员担任总经理的其他单位	其他应收款	99,427,586.84				99,427,586.84	借款	非经营性往来
	淮南新街口百货有限公司	子公司关键管理人员担任总经理的其他单位	应收账款	177,392.00				177,392.00	业务往来	经营性往来
	上海心安康身通达为老服务发展中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	7,915,469.57	1,165,592.27		3,818,551.63	5,262,510.21	代付工资等	非经营性往来
	天津金麒麟置业有限公司	控股股东关键管理人员担任董事、监事的企业	其他应收款	2,980,719.59	110,994.37		2,792,755.71	298,958.25	押金	非经营性往来

# 南京新街口百货商店股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	济南银丰财富公寓管理有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业	预付款项	21,999.00				21,999.00	采购商品	经营性往来
	济南银丰唐冶房地产开发有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业	其他应收款	0.00				-	保证金	经营性往来
	济南银丰财富酒店有限公司	本公司第二大股东及其最终控制方控制的企业	预付款项	3,727,786.75				3,727,786.75	预付费用款	经营性往来
	淮安经济技术开发区禾康智慧养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	1,153,000.00			240,000.00	913,000.00	代付费用等	非经营性往来
	苏州市相城区乐相邻老龄服务中心	子公司关键管理人员担任法定代表人的其他单位	其他应收款	20,850.83				20,850.83	代付费用等	非经营性往来
	南宁市安康通养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	1,034,832.87	1,084,262.62		1,599,095.49	520,000.00	代付费用等	非经营性往来
	泉州市禾康智慧养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	-	188,664.00			188,664.00	代付费用等	非经营性往来
	宣城市宣州区禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	148,770.00			148,770.00	-	代付费用等	非经营性往来
	上海宝山庙行镇安康通老年服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	7,774.10			7,774.10	-	代付费用等	非经营性往来
	上海心通达护理站	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	4,006,088.31			1,300,000.00	2,706,088.31	代付费用等	非经营性往来
	上海身通达护理站	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	557,914.24				557,914.24	代付费用等	非经营性往来
	南京市江北新区顶山街道安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	225,000.00	160,000.00			385,000.00	代付费用等	非经营性往来
	南京市栖霞区马群街道安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	245,000.00	400,000.00			645,000.00	代付费用等	非经营性往来
	南京秦淮区安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	38,976.97			38,976.97	-	代付费用等	非经营性往来
	南京秦淮区安康通颐养中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	1,260,004.78	270,000.00		730,004.78	800,000.00	代付费用等	非经营性往来
	宁波国家高新区安康通健康护养服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	4,106.74			4,106.74	-	代付费用等	非经营性往来
	太原市安康通社区养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	1,423,748.36			1,421,203.80	2,544.56	代付费用等	非经营性往来
	苏州市吴江区锦禾社会工作服务社	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	204,343.25	275,800.00		70,000.00	410,143.25	代付费用等	非经营性往来
	东侨经济技术开发区亿利社区卫生服务站	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	432,684.27	78,630.84			511,315.11	代付费用等	非经营性往来
	盐城市亭湖区东亭湖街道北林社区养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	269,281.27	59,000.00		133,360.00	194,921.27	代付费用等	非经营性往来
上海杨浦区心安康身通达为老服务发展中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	应收账款	539,038.56				539,038.56	代付费用等	非经营性往来	
上海杨浦区殷行社区市光新村长者照护之家	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款			8,526.42		8,526.42	代付工资等	非经营性往来	
南京安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款			250,000.00		250,000.00	代付费用等	非经营性往来	

附件

# 南京新街口百货商店股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	宁波市鄞州区安康之家为老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		8,900.00			8,900.00	代付费用等	非经营性往来
	芜湖市繁昌区禾康社会工作服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		1,500.00			1,500.00	代付费用等	非经营性往来
	武平县禾康德爱养老服务中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		70,000.00			70,000.00	代付费用等	非经营性往来
	漳州市芗城区禾康智慧养老中心	由子公司举办但并不实际控制的民办非企业单位	其他应收款	61,400.00			61,400.00	-	代付费用等	非经营性往来
总计				3,218,196,616.08	300,441,337.85	-	154,874,401.49	3,363,763,552.44		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)(4-1)

统一社会信用代码

91110101MA01Y01N85



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5425 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 12 月 10 日

执行事务合伙人 郑鲁光

主要经营场所 北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼  
一座 9 层 910 单元

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会经济咨询服务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政府采购代理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026 年 03 月 18 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郑鲁光

主任会计师：

经营场所：北京市东城区建国门内大街18号办公楼一座9层910单元

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010375

批准执业文号：京财会许可[2021]0132号

批准执业日期：2021年1月25日

## 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：北京市财政局

2025年6月26日



中华人民共和国财政部制



姓名 孔红

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1970-10-18

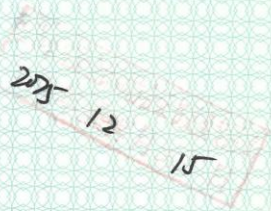
Date of birth

工作单位 北京中名国成会计师事务所

Working unit (特殊普通合伙) 江苏分所

身份证号码

Identity card No. 320902197010181107



### 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.



孔红 320900180007

证书编号:  
No. of Certificate

320900180007

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1999 年 /y 12 /m 26 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 钱承林  
 Full name 男  
 Sex 男  
 出生日期 1967-05-22  
 Date of birth  
 工作单位 南京苏建联合会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 310101670522363  
 Identity card No.



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



证书编号: 320100310003  
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: 1999 年 05 月 18日  
Date of Issuance ly /m /d

