

**苏宁环球股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审核报告**

中喜专审字【2017】第 0376 号

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于苏宁环球股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 审核报告

中喜专审字【2017】第 0376 号

苏宁环球股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了苏宁环球股份有限公司（以下简称“苏宁环球”）2016年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2016年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《苏宁环球股份有限公司2016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”）进行了审核。

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号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是苏宁环球管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。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职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合苏宁环球的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计苏宁环球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，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解苏宁环球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。

需要说明的是，本报告仅供苏宁环球为2016年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：祁卫红

中国·北京

中国注册会计师： 邓海伏

二〇一七年三月二十九日

附表

苏宁环球股份有限公司

2016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：苏宁环球股份有限公司

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	南京苏宁门窗制造有限公司	同一实际控制人	应收账款	53.39				53.39	销售	经营性
	南京苏宁门窗制造有限公司	同一实际控制人	其他应收款	15.08	5.41			20.49	销售	经营性
	南京苏宁房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.11				0.11	销售	经营性
	上海苏宁环球国际贸易有限公司	同一实际控制人	其他应收款		2.00		0.02	1.98	往来款	经营性
	苏宁环球集团有限公司	同一实际控制人	应收账款		40.56		40.56		代垫社保	非经营性
	苏宁环球集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.54	20.91		20.70	1.75	酒店消费	经营性
	南京苏浦建设有限公司	同一实际控制人	应收账款	729.31	29.13		2.06	756.38	销售	经营性
	南京苏宁物业管理有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.85	2.55		2.90	0.50	销售	经营性
	江苏苏宁环球套房饭店有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.52	0.25		0.77	-	酒店消费	经营性
小计				800.80	100.81		67.01	834.60		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				800.80	100.81		67.01	834.60		
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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
	江苏乾阳房地产开发有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,619.58	12,400.83		10,617.04	5,403.37	往来款	经营性
	上海科学公园发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	59,758.45	77,668.05		75,022.60	62,403.90	往来款	经营性
	上海苏宁环球实业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	131,378.23	64,024.38		77,078.67	118,323.94	往来款	经营性

上市公司的子公司 及其附属企业	宜兴苏宁环球房地产开发有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	41,430.50	30,111.71		97,117.40	-25,575.19	往来款	经营性
	南京鼎坤房地产开发有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	71,797.45	28,314.07		70,032.56	30,078.96	往来款	经营性
	芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	220,219.03	29,262.87		214,685.31	34,796.59	往来款	经营性
	无锡北塘苏宁环球房地产开发有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	46,413.80	7,129.16		50,803.67	2,739.29	往来款	经营性
	云南苏宁环球有限公司	本公司之子公司	其他应收款	108,172.01	248.41		100,000.00	8,420.42	往来款	经营性
	苏宁环球传媒有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	38,293.42	33,670.43		8,500.43	63,463.42	往来款	经营性
	苏宁环球健康投资发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.20	58,791.79		29,000.00	29,791.99	往来款	经营性
	苏宁环球教育投资发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.20	150.00		150.00	0.20	往来款	经营性
	苏宁环球（上海）金融信息服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.20	-		-	0.20	往来款	经营性
	南京苏宁环球文化艺术有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	0.10	49,324.64		49,743.00	-418.26	往来款	经营性
	吉林市苏宁环球有限公司	本公司之子公司	其他应收款	26,881.08	1,308.51		27,432.00	757.59	往来款	经营性
	南京天华百润投资发展有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-47,162.63	433,921.42		340,113.55	46,645.24	往来款	经营性
	南京华浦高科建材有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-38,885.84	171,390.42		127,439.31	5,065.27	往来款	经营性
	苏宁环球影业投资有限公司	本公司之孙公司	其他应收款	-772.73	32,537.75		31,507.19	257.83	往来款	经营性
	苏宁环球股权投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款		29.21		8.26	20.95	往来款	经营性
	南京佛手湖环球度假村投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款		257,435.58		1.36	257,434.22	往来款	经营性
	深圳平励文产投资管理中心（有限合伙）	本公司之孙公司	其他应收款		1.50		-	1.50	往来款	经营性
小计				661,143.05	1,287,720.73		1,309,252.35	639,611.43		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				661,143.05	1,287,720.73		1,309,252.35	639,611.43		

法定代表人：张桂平

主管会计工作负责人：何庆生

会计机构负责人：何庆生