

上海豫园旅游商城股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2018)第 0557 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海豫园旅游商城股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

上会师报字(2018)第 0557 号

上海豫园旅游商城股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海豫园旅游商城股份有限公司(以下简称“豫园商城”)2017 年度的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2018 年 3 月 15 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2018)第 0558 号)。

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颁布的《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)的文件要求,豫园商城编制了后附的“上海豫园旅游商城股份有限公司 2017 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、合法及完整是豫园商城管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与豫园商城 2017 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对豫园商城实施了 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2017 年度豫园商城的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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供豫园商城向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用,不得用作其他目的。

附件:上海豫园旅游商城股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

梁序



中国注册会计师

张伟



二〇一八年三月十五日

上海豫园旅游商城股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

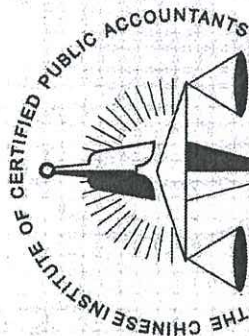
单位：万元

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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										
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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	国药控股国大复美药业(上海)有限公司	郭广昌施加重要影响的其他企业	应收账款	16.04	335.24		340.71	10.57	销售	经营性往来
	国药控股股份有限公司	郭广昌施加重要影响的其他企业	应收账款	1.89	15.71		17.60		销售	经营性往来
	上海复星高科技(集团)有限公司	郭广昌控制的企业	应收账款	3.53	213.05		216.45	0.13	其他	经营性往来
	上海复远建设监理有限公司	郭广昌控制的企业	应收账款		11.08		11.08		其他	经营性往来
	上海复星高科技(集团)有限公司	郭广昌控制的企业	其他应收款	0.17			0.17		其他	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				21.63				10.70		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 魏序 男
 Full name 魏序
 Sex 男
 出生日期 1971-03-23
 Date of birth 1971-03-23
 工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 310109710323363
 Identity card No. 310109710323363



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: 31 00000803851
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 28 日
 Date of Issuance



2017 年 4 月 3 日
 2017 年 4 月 3 日

本复印件已审核与原件一致



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

上海上会会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

上海上会会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



10

姓名 Full name 张炜
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1976-09-17
工作单位 Working unit 上海上会会计师事务所有限公司
身份证号 Identity card No. 320522197609170010



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: 310000080397
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

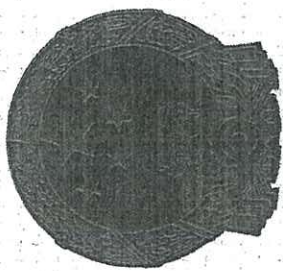
发证日期: 2007 年 10 月 30 日
Date of Issuance



2017 年 4 月 30 日

本复印件已审核与原件一致

9



会计师事务所
执业证书

本复印件已审核与原件一致



名称：上海会计师事务所（特殊普通合伙）

张晚荣

任会计师事务所

营 场 所：上海市静安区威海路755号25层

组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000008

批准执业文号：沪财会〔98〕160号（转制批文 沪财会〔2013〕71号）

批准执业日期：1998年12月28日（转制日期 2013年12月11日）

证书序号：0001116

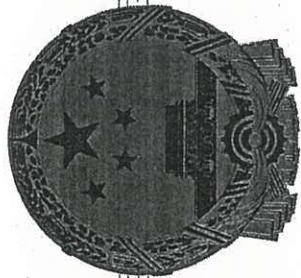
说 明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000420

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

本复印件已审核与原件一致



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32 发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201707280139

名称 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路 755 号 25 层

执行事务合伙人 张健，张晓荣，耿磊，巢序，朱清滨，杨滢

成立日期 2013 年 12 月 27 日

合伙期限 2013 年 12 月 27 日至 2033 年 12 月 26 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、分离、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。

【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



2017 年 07 月 28 日

本复印件已审核与原件一致