



00002018030053749385
报告文号：苏亚专审[2018]67号

**关于对南京新街口百货商店股份有限
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

苏亚专审 [2018] 67 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2018] 67号

关于对南京新街口百货商店股份有限公司 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

南京新街口百货商店股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京新街口百货商店股份有限公司（以下简称南京新百）2017年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2017年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2018年3月30日出具了苏亚审[2018]443号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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）的有关要求，南京新百编制了后附的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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是南京新百管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与南京新百有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解南京新百非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南京新百 2017 年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：南京新街口百货商店股份有限公司 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



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年三月三十日

南京新街口百货商店股份有限公司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

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

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年期末占用资金余额	占用形成原因	单位：元
现大股东及其附属企业	三胞集团有限公司	控股股东	其他应收款		114,811.20		114,811.20		代付费用	非经营性占用
	江苏明善科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款	730,000.00	3,300.00		730,000.00	3,300.00	借款及租赁押金3300元	非经营性占用
	南京宏图商业管理有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款		200,000.00		200,000.00		借款	非经营性占用
	宏图三胞高科技技术有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款		10,000.00			10,000.00	质保金	非经营性占用
	江苏宏图物业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	其他应收款		7,722.00			7,722.00	代付费用	非经营性占用
小计				730,000.00	335,833.20		1,044,811.20	21,022.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				730,000.00	335,833.20		1,044,811.20	21,022.00		
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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	安徽宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款	1,070.00	30,128.00		25,322.00	5,876.00	应收供应商返利款	经营性往来
	安徽宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目	715,609.34	102,348,671.95		102,916,232.67	148,048.62	采购商品	经营性往来
	安徽宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		25,094.34		25,094.34		体检服务	经营性往来
	南京宏图商业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	预付款项		10,000,000.00			10,000,000.00	预付商业管理服务	经营性往来
大股东及其附属企业	宏图三胞高科技技术有限公司	控股股东控制的子公司	应收账款		120,339.62		115,011.54	5,328.08	提供劳务	经营性往来
	宏图三胞高科技技术有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目	68,093.11				68,093.11	采购商品	经营性往来
	江苏宏图三胞高科技投资有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款	0.01	2,242,528.04		1,257,404.85	985,123.20	应收租金、物业费	经营性往来
	江苏宏图三胞高科技投资有限公司	控股股东控制的子公司	预付款项		65,364.00		62,384.00	2,980.00	预付项目首付款/商品款	经营性往来
	江苏宏图三胞高科技投资有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目	73,580.17	877,321.83		562,017.13	388,884.87	采购商品/固定资产	经营性往来
	江苏宏图三胞高科技投资有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		71,132.07		71,132.07		体检服务	经营性往来
	江苏宏图物业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	应收账款	131,432.42	813,965.97		877,910.85	67,487.54	应收物业费	经营性往来

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊

南京新街口百货商店股份有限公司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

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元

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	2017年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏宏图物业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	预付款项		2,644.80			2,644.80	预付物业费	经营性往来
	江苏宏图物业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	其他会计科目		9,482,751.85		2,391,759.95	7,090,991.90	应付物业费	经营性往来
	江苏宏图物业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	其他会计科目		60,896.23		60,896.23		体检服务	经营性往来
	南京盈腾信息产业有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	预付款项		73,000,000.00		73,000,000.00		收回预付募投项目款	经营性往来
	南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的子公司	其他应收款	1,362,272.60	62,565,106.67		61,791,112.80	2,136,266.47	应收第三方平台货款	经营性往来
	南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		155,450.00		155,450.00		其他服务	经营性往来
	南京万商商务服务有限公司	控股股东控制的子公司	预付款项		11,000.00		11,000.00		储值卡款	经营性往来
	三胞集团有限公司	公司控股股东	其他应收款		10,000.00		10,000.00		储值卡销售	经营性往来
	三胞集团有限公司	公司控股股东	其他会计科目	41,229.87	185,040.00		213,087.00	13,182.87	销售商品	经营性往来
	海南昂立投资有限公司	控股股东控制的子公司	预付款项	27,000.00			27,000.00		预付服务费	经营性往来
	海南昂立投资有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目	489,308.13	161,743.11		573,117.23	77,934.01	平台建设及运营	经营性往来
	湖北宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		13,188.68		13,188.68		体检服务	经营性往来
	宏图三胞高科技技术有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		120,339.62		120,339.62		体检服务	经营性往来
	南京三胞品牌管理有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		309,650.94		309,650.94		体检服务	经营性往来
	苏州宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		20,188.69		20,188.69		体检服务	经营性往来
其他关联资金往来	上海宏图三胞电脑发展有限公司	控股股东控制的子公司	预付款项	2,982.10	29,894.00		32,876.10		采购商品	经营性往来
	上海宏图三胞电脑发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		12,075.48		12,075.48		体检服务	经营性往来
	浙江宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		13,962.26		13,962.26		体检服务	经营性往来
	南京宏图商业管理有限公司	控股股东控制的子公司（2017年度已转让）	其他会计科目		10,339.62		10,339.62		体检服务	经营性往来
	北京宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的子公司	其他会计科目		20,377.36		20,377.36		体检服务	经营性往来

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊



南京新街口百货商店股份有限公司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

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元

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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东宏图三胞科技发展有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		28,113.21		28,113.21		体检服务	经营性往来
	江苏宏图高科技股份有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		28,622.64		28,622.64		体检服务	经营性往来
	江苏宏图高科技股份有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		28,622.64		28,622.64		体检服务	经营性往来
	上海宏图三胞电脑发展有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		429.00			429.00	采购商品	经营性往来
	江苏宏图高科技股份有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目	8,802.21	106,724.35		8,802.21	106,724.35	工程建设	经营性往来
	江苏宏图高科房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		48,773.58		48,773.58		体检服务	经营性往来
	江苏明善科技发展有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		18,820.75		18,820.75		体检服务	经营性往来
	麦考林电子商务（上海）有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		165,381.13		165,381.13		体检服务	经营性往来
	江苏金鹏信息系统有限公司	控股股东控制的公司	其他会计科目		4,058,537.45		1,012,705.86	6,533,816.72	工程建设	经营性往来
	南京宏通医疗器械有限公司	控股股东控制的公司	预付款项		61,310,000.00		61,310,000.00		收回预付募投项目款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京未来物业有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	500,000.00			500,000.00			经营性往来
	Cenbest (Hong Kong) Company Limited.	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		200.00			200.00	代付费用	非经营性往来
	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	其他会计科目		90,000,000.00			90,000,000.00	拨付募投项目款	非经营性往来
	江苏金康信息技术服务有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他会计科目		256,499,995.82			256,499,995.82	拨付募投项目款	非经营性往来
	南京东方商城有限责任公司	控股子公司及其控制的法人	其他会计科目	140,000,000.00	12,000,000.00		50,000,000.00	102,000,000.00	借款	非经营性往来
	南京新百房地产开发有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	6,430,000.00	302,880,000.00		300,480,000.00	8,830,000.00	借款	非经营性往来
	南京新百房地产开发有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		46,786.36		46,786.36		代付费用	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	106,270,813.40	405,456,111.20	10,376,575.56	195,434,196.37	326,669,303.79	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	长期应收款	41,019,255.52				41,019,255.52	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	其他会计科目	6,355,204.80	35,567,858.80		32,860,000.00	9,063,063.60	代开票保证金	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	其他会计科目		7,287.60		7,287.60		代付费用	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	其他会计科目		15,000,000.00			15,000,000.00	借款	非经营性往来

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊

南京新街口百货商店股份有限公司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

编制单位：南京新街口百货商店股份有限公司

单位：元

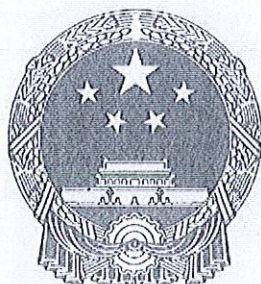
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	新百物业资产管理有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款		2,694.00		2,694.00		代付费用	非经营性往来
	盐城新国房地产开发有限公司	控股子公司的法人	其他应收款	12,566,173.88		33,405.08	12,599,578.96		借款及资金占用费	非经营性往来
	盐城新国房地产开发有限公司	控股子公司的法人	其他会计科目		110,000,000.00			110,000,000.00	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	鸿国实业集团有限公司	最终控制方亲属控制的公司	其他应收款	1,140,000.00	5,847,350.69		6,987,350.69		借款	非经营性往来
	金鹰商贸集团有限公司	本公司第二大股东关联企业	其他应收款	13,366,477.42			13,366,477.42		应收储值卡往来	经营性往来
	淮南新街口百货有限公司	2017年度已转让的子公司	其他应收款、长期应收款	79,362,897.32	10,781,760.27			90,144,657.59	借款	非经营性往来
	南京安康通居家养老服务中心	由子公司举办但不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		18,474.50		16,449.69	2,024.81	代付工资等	非经营性往来
	泉州市禾康智慧养老服务中心	由子公司举办但不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		620,000.00		620,000.00		借款	非经营性往来
	上海心安康身通达为老服务中心	由子公司举办但不实际控制的民办非企业单位	其他应收款		147,015.60		2,857.30	144,158.30	借款	非经营性往来
	沐阳县禾康智慧养老服务中心	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		47,000.00			47,000.00	企业合并增加	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	215,818.46				215,818.46	押金	非经营性往来
				414,366,005.89	1,573,831,587.92	10,409,980.64	921,317,263.02	1,077,290,311.43		
	总计									

法定代表人：杨怀珍

主管会计工作负责人：潘利建

会计机构负责人：张立俊

编号 320000000201612140006



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25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, 出具验证报告; 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(不含国家统一认可的职业资格证书类的培训); 法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(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



2016年12月14日

证书序号: NO. 021210

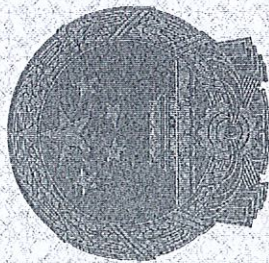
说明

- 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 江苏省财政厅

二〇一六年二月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



江苏苏亚金城会计师事务所(普通合伙)

名称:

詹从才

主任会计师:

中环国际广场22楼

办公场所:

特殊普通合伙

组织形式:

320000026

会计师事务所编号:

1410万元

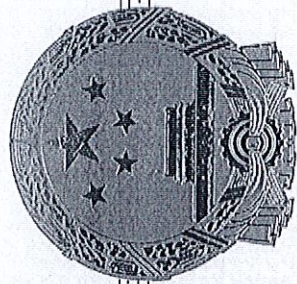
注册资本(出资额):

苏财会[2013]46号

批准设立文号:

2013-11-08

批准设立日期:



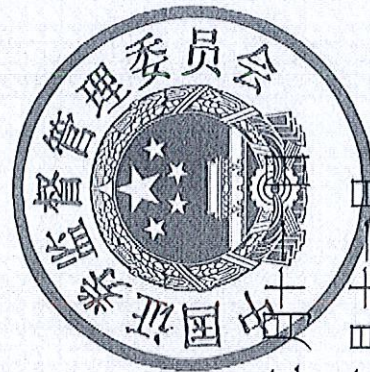
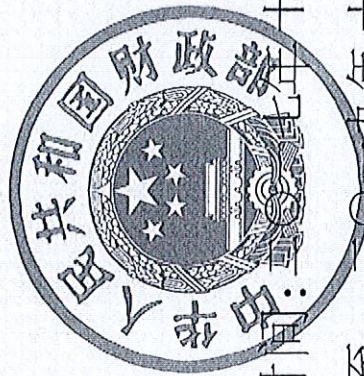
证书序号: 000427

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
江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇〇九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十一日



姓名 陈玉生
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-03-19
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 310228690319581
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

陈玉生(320000210015)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

320000210015

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 5 月 18 日
Date of Issuance

2007 4 30



陈玉生(320000210015)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



陈玉生(320000210015)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

2017 年 4 月 30 日
年检



转照普通会计师事务所 (

320322198910078612



姓 名 李 桐

Full name 男

性 别

Sex 1989-10-07

出生日期

Date of birth 江苏苏亚金诚会计师事务所

工作单位 (特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 320322198910078612

Identity card No.



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.



李桐(320000264274)

您已通过2017年年检

江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000264274
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: 2014 年 01 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d