

# 報 告 書

# REPORT

---

---

银座集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来  
专项审核报告

中天运[2020]核字第 90130 号

二〇二〇年四月八日



中天运会计师事务所  
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

**银座集团股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来**  
**专项审核报告**  
**2019 年度**

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

# 报 告 书

R E P O R T

## 目 录

- 一、专项说明
- 二、报告附件
  - 1、2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
  - 2、事务所营业执照复印件
  - 3、事务所执业证书复印件
  - 4、事务所证券业务许可证复印件
  - 5、签字注册会计师证书复印件

# 银座集团股份有限公司 2019 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项审核报告

中天运[2020]核字第 90130 号

银座集团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》审计了银座集团股份有限公司（以下称“银座股份”）2019 年度财务报表，并于 2020 年 4 月 8 日出具了标准无保留意见的审计报告（中天运[2020]审字第 90129 号）。

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）规定，银座股份编制了后附的 2019 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、合法性及完整性是银座股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银座股份 2019 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。除了对银座股份实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联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或其他程序。

经审核，我们未发现汇总表的所有重大方面与已审计的财务报表存在不一致之处。

为了更好地理解银座股份 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为银座股份披露 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

（本页无正文）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二〇年四月八日

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

  
中国注册会计师  
魏艳霞  
370900010017

中国注册会计师：



中国注册会计师  
赵军  
370303910012

附件

2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

金额单位：万元

编制单位：银座集团股份有限公司

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年度期末占用资金余额	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										
其他关联方资金往来	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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款		7,962.72		7,962.72		托管费	经营性往来
小计				904.05	7,962.72		7,962.72	904.05	暂借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青州银座商城有限公司	子公司	其他应收款	49,742.10	495.94		504.36	49,733.68	暂借款	非经营性往来
	银座集团德州商城有限公司	子公司	其他应收款	79,357.08	60,568.15		60,258.71	79,666.52	暂借款	非经营性往来
	青岛乾泰房地产开发有限公司	子公司之子公司	其他应收款	22,767.33	13,864.95		20,710.00	15,922.27	暂借款	非经营性往来
	山东银座置业有限公司	子公司	其他应收款	36,971.22	167,060.96		134,675.55	69,356.64	暂借款	非经营性往来
	山东银座购物中心有限公司	子公司	其他应收款	44,797.76	-		-	44,797.76	暂借款	非经营性往来
	威海宏图贸易有限公司	子公司	其他应收款	93,779.05	13,441.16		4,001.84	103,218.37	暂借款	非经营性往来
	青岛银座投资开发有限公司	子公司	其他应收款	19,510.07	931.49		31.15	20,410.40	暂借款	非经营性往来
	保定银座商城有限公司	子公司	其他应收款	2,208.26	-		2,208.26	-	暂借款	非经营性往来
	张家口银座商城有限公司	子公司	其他应收款	131.47	605.52		664.84	72.15	暂借款	非经营性往来
	济南银座万虹广场有限公司	子公司	其他应收款	367.83	28.35		28.35	367.83	暂借款	非经营性往来
	石家庄东方城市广场有限公司	子公司	其他应收款	350,536.22	256,996.51		223,083.06	384,449.68	暂借款	非经营性往来
小计				350,536.22	264,959.23		231,045.78	384,449.68		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计										

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



银座集团股份有限公司(银座集团)  
财务专用章



统一社会信用代码  
91110102089661664J

# 营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 祝卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营范围，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

登记机关



2019年12月13日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000004

## 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:



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称 天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 祝卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701  
-704

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0079号  
批准执业日期:





证书序号: 000355

# 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  
中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27

发证时间：二〇一二年十二月二十二日

证书有效期至：二〇一三年十二月二十二日





姓名	魏艳群
Full name	魏艳群
性别	女
Sex	女
出生日期	1983-04-10
Date of birth	1983-04-10
工作单位	中天运会计师事务所(特殊普 通合伙)山东分所
Working unit	中天运会计师事务所(特殊普 通合伙)山东分所
身份证号	371302630410002
Identificat No.	371302630410002



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年 01月 18日



证书编号: 370900010017  
The Certificate No.  
发证机构: 山东省注册会计师协会  
Issued by: Shandong Institute of CPAs  
发证日期: 1999年10月28日  
Date of issuance

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年 03月 08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.



2017年 03月 03日



姓名: 赵军  
 Full name: 赵军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1970-04-24  
 Date of birth: 1970-04-24  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 身份证号码: 370105700424333  
 Identity card No.: 370105700424333



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: 370900010012  
 Certificate No.: 370900010012

发证机构: 山东省注册会计师协会  
 Issued by: Shandong Association of CPAs

发证日期: 1999 年 10 月 28 日  
 Date of issue: 1999 10 28



2015年 3月 7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年03月07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.



2017年03月03日