

**关于对南京新街口百货商店股份有限公司  
2023 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〔2024〕149 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚专审（2024）149号

## 关于对南京新街口百货商店股份有限公司 2023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）2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2023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2024年4月26日出具了苏亚审（2024）795号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26号）和上海证券交易所相关披露的要求，南京新百编制了后附的2023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百2023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 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资  
金往来情况汇总表

苏亚金诚会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 南京市

2024 年 4 月 28 日

附件

## 南京新街口百货商店股份有限公司2023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	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累计 发生金额	2023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										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属 企业										非经营性占用
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	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累计 发生金额	2023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 等	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	351,612.03				351,612.03	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	409,306.94	22,022,554.97		21,553,606.31	878,255.60	储值卡款	经营性往来
	三胞文化娱乐有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	2,175,300.00			2,175,300.00	-	租赁保证金	经营性往来
	三胞集团有限公司	公司控股股东	其他应收款	84,548.78				84,548.78	代付费用	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	63,500.00				63,500.00	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

附件

## 南京新街口百货商店股份有限公司2023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	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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
	博克斯通电子有限公司	最终控制方关键管理 人员担任董事长的企 业	预付款项	6,804.30				6,804.30	采购商品	经营性往来
	北京妙医佳信息技术有限公司	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	租赁保证金	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	10,000.00				10,000.00	保证金	经营性往来
	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	其他应收款	25,096.00			25,096.00	-	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
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	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023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	90,000,000.00			78,000,000.00	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	256,499,995.82				256,499,995.82	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	406,511,192.05	122,500,000.00	22,545,945.76	132,508,445.76	419,048,692.05	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	4,090,341.53	856,340.16		1,109,325.02	3,837,356.67	储值卡	非经营性往来

附件

## 南京新街口百货商店股份有限公司2023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 关联系	上市公司核算的 会计科目	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累计 发生金额	2023年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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	66,514,509.09	390,000.00		1,800,000.00	65,104,509.09	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	379,225,852.80	183,724,858.40		92,000,000.00	470,950,711.20	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	257,546,988.89	12,000,000.00			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	455,067.21	515,497.16			970,564.37	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	135,029,750.00			-	135,029,750.00	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	246,577,200.00	77,090,000.00		31,603,360.00	292,063,840.00	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	194,061,080.91	125,244,500.00		143,037,498.40	176,268,082.51	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	225,139,099.47	3,817,725.01			228,956,824.48	借款	非经营性往来
	CB Retail Ltd	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	185,614,985.28			27,161,528.23	158,453,457.05	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	14,756,704.74	250,232.15			15,006,936.89	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	13,774,500.00				13,774,500.00	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

附件

## 南京新街口百货商店股份有限公司2023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	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
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	25,851,747.77				25,851,747.77	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	168,395.88	657,068.00			825,463.88	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	51,642,091.55	7,500,000.00			59,142,091.55	借款	非经营性往来
	安徽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			23,362,000.00	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		11,500,000.00			11,500,000.00	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		15,000,000.00			15,000,000.00	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	100,000.00				100,000.00	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	20,500,000.00	19,500,000.00			40,000,000.00	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	其他应收款	69,947,314.41	22,477,161.00			92,424,475.41	借款	非经营性往来
关联自然人										

附件

## 南京新街口百货商店股份有限公司2023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

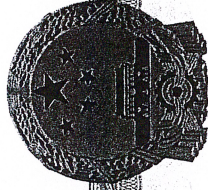
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023年期初占用资 金余额	2023年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附 属企业	淮南新街口百货有限公司	子公司关键管理人员 担任总经理的其他单 位	其他应收款	99,427,586.84				99,427,586.84	借款	非经营性往来
	南京安康通居家养老服务中心	由子公司举办但并不 实际控制的民办非企 业单位	其他应收款	415,330.16	650,000.00		1,025,330.16	40,000.00	代付工资等	非经营性往来
	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	8,627,785.04	16,600,000.00		12,093,008.00	13,134,777.04	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	3,091,713.96				3,091,713.96	押金	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	莆田市禾康智慧居家养老服务中心	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	40,000.00			40,000.00	-	借款	非经营性往来
	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	1,420,000.00			213,000.00	1,207,000.00	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	2,257,000.00	3,045,706.77		2,350,000.00	2,952,706.77	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	190,000.00			178,000.00	12,000.00	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	500.00			500.00	-	代付费用等	非经营性往来
总计				2,829,461,869.27	668,703,643.62	22,545,945.76	546,875,883.88	2,973,835,574.77		

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)

编号 320100000202304170069

统一社会信用代码  
91320000085046285W (1/10)

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 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1350万元整

类型 特殊普通合伙企业

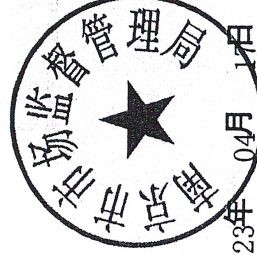
成立日期 2013年12月02日

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

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、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;基本建设资金管理;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他项目;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

2023年04月

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012220

### 说明

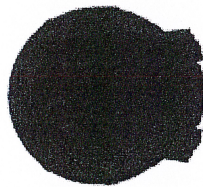
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称:	苏亚金成会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:	詹从才
主任会计师:	高京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层
经营场所:	
组织形式:	特殊普通合伙
执业证书编号:	32000026
批准执业文号:	苏财会[2013]46号
批准执业日期:	2013年11月08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，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



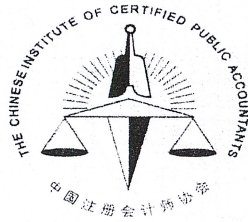
证书编号: 320000210015  
No. of Certificate

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 5 月 18 日  
Date of Issuance /y /m /d

2007 4 30

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 祁威兵  
Full name: 祁威兵  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1970-12-26  
Date of birth: 1970-12-26  
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所  
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所  
身份证号码: 321019701226759  
Identity card No.: 321019701226759



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: 320900070005  
No. of Certificate: 320900070005

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 2 月 1 日  
Date of Issuance: 1997 /y /m /d

2007.4.6

年 月 日  
/y /m /d