

# 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

Union Power Certified Public Accountants(Special General Partnership)

关于对昆明百货大楼（集团）股份有限公司

**2016**年度控股股东及其他关联方

资金占用的专项说明

中国·武汉

**WUHAN CHINA**



## 关于昆明百货大楼（集团）股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2017）160024 号

昆明百货大楼（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了昆明百货大楼（集团）股份有限公司（以下简称“昆百大”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 15 签发了众环审字[2017] 160018 号《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）的要求，昆百大编制了后附的截止 2016 年 12 月 31 日止昆百大控股股东及其他关联方 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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是昆百大公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与昆百大公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于 2016 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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解昆百大公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供昆百大公司向中国证监会云南监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号  
邮编：430077  
电话：027 86791215 传真：027 85424329

附件：昆明百货大楼（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：谌德坦



中国注册会计师：肖勇



中国·武汉

二〇一七年三月十五日

附件:

## 昆明百货大楼(集团)股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2016 年年初占用资金余额	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	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	备注
现大股东及其附属企业											
小计											
原大股东及其附属企业											
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联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	备注
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	昆明百大新纪元大酒店有限公司	全资子公司	应收账款	4,416,317.25			1,472,105.75	2,944,211.50	房屋租赁	经营性占用	
	昆明创卓商贸有限责任公司	全资子公司	其他应收款	18,925,401.36	31,566,519.33		40,386,758.32	10,105,162.37	资金往来	非经营性占用	
	云南百大电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	400,000,000.00	120,276,849.24		230,000,000.00	290,276,849.24	资金往来	非经营性占用	
	昆明野鸭湖旅游服务有限公司	控股子公司	其他应收款	13,119,242.54	1,595,882.72	411,124.92	9,534,320.62	5,591,929.56	资金往来	非经营性占用	
	西藏云百投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	19,416,767.00	350,300,000.00		156,000,000.00	213,716,767.00	资金往来	非经营性占用	
	昆明新西南商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	208,825,000.00	103,787,717.38		223,574,018.75	89,038,698.63	资金往来	非经营性占用	
	昆明百货大楼(集团)超市有限公司	全资子公司	其他应收款	8,313,953.80	451,929,094.74		334,892,774.57	125,350,273.97	资金往来	非经营性占用	
	昆明星辉溢彩商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	5,163,284.89	200,000,000.00		101,975,014.66	103,188,270.23	资金往来	非经营性占用	
	昆明新都会商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	1,516,678.75	102,850,000.00		100,801,095.89	3,565,582.86	资金往来	非经营性占用	
	昆明百大集团商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	11,000,000.00	593,772,550.00		57,400,000.00	547,372,550.00	资金往来	非经营性占用	
昆明百货大楼商业有限公司	全资子公司	其他应收款		815,506,326.20		669,222,365.73	146,283,960.47	资金往来	非经营性占用		
小计				690,696,645.59	2,771,584,939.61	411,124.92	1,925,258,454.29	1,537,434,255.83			
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	嘉兴锦贝投资合伙企业(有限合伙)	联营企业	其他应收款		13,693,333.33			13,693,333.33	代垫款项	非经营性占用	
总计				690,696,645.59	2,785,278,272.94	411,124.92	1,925,258,454.29	1,551,127,589.16			