

苏宁云商集团股份有限公司

截至 2015 年 12 月 31 日止年度
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

**关于苏宁云商集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2016)第1283号

(第一页，共二页)

苏宁云商集团股份有限公司董事会：

我们审计了苏宁云商集团股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注，并于 2016 年 3 月 29 日出具了报告号为普华永道中天审字(2016) 第 10110 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是苏宁云商集团股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的截至 2015 年 12 月 31 日止年度苏宁云商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情况汇总表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：定期报告披露相关事项(2015 年修订)》规定的资金占用情况汇总格式，苏宁云商集团股份有限公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是苏宁云商集团股份有限公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2016)第1283号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由苏宁云商集团股份有限公司编制的截至 2015 年 12 月 31 日止年度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我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为苏宁云商集团股份有限公司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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

钱 进

中国·上海市
2016 年 3 月 29 日

注册会计师

郑 怡 契

苏宁云商集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表 截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币 万元

资金占用方类别	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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	苏宁置业集团有限公司	本公司实际控制人之公司	其他流动资产	687.49	4,480.10	5,167.59	-	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	成都鸿业置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	296.51	1,681.30	1,977.81	-	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	福州苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	294.41	815.63	930.23	179.81	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	宿迁苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	164.57	604.17	676.87	91.87	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	淮安苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	114.99	428.72	542.70	1.01	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	石家庄苏宁房地产开发有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	69.42	1,574.04	1,643.46	-	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	江苏银河物业管理有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	其他流动资产	-	11,426.74	10,641.00	785.74	支付物业费	经营性占用
	无锡苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	241.55	1,046.97	1,273.66	14.86	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	江苏银河物业管理有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	26.43	37.16	14.20	49.39	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	南京银河房地产开发有限公司索菲特银河大酒店	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	3.59	11.67	15.02	0.24	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	南京沃德置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	1.29	3.74	-	5.03	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	宿迁苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	1.29	716.23	717.52	-	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用

苏宁云商集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表 截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币 万元

资金占用方类别	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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	苏宁置业集团有限公司	本公司实际控制人之公司	应收账款	-	621.35	548.11	73.24	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	徐州苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	-	14.33	10.93	3.40	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	淮安苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	-	7.04	3.80	3.24	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	福州苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	-	7.65	-	7.65	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	上海通视铭泰数码科技有限公司(注 1)	苏宁控股集团有限公司之子公司	应收账款	-	351.06	35.68	315.38	提供售后、信息及仓储运输服务	经营性占用
	石家庄苏宁房地产开发有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	220.05	10.60	228.95	1.70	销售商品、提供安维服务及招商代理服务	经营性占用
	成都鸿业置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	34.93	2.21	37.14	-	销售商品、提供安维服务及招商代理服务	经营性占用
	连云港苏宁置业有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	443.79	208.27	652.06	-	销售商品、提供安维服务及招商代理服务	经营性占用
	江苏苏宁建材有限公司	苏宁置业集团有限公司之子公司	应收账款	-	1,177.05	-	1,177.05	提供平台推广服务	经营性占用
	上海聚力传媒技术有限公司(注 1)	苏宁控股集团有限公司之子公司	应收账款	-	1,261.75	345.80	915.95	提供平台推广服务	经营性占用
	突触计算机系统(上海)有限公司(注 1)	苏宁控股集团有限公司之子公司	应收账款	-	1,658.72	501.47	1,157.25	提供信息咨询服务	经营性占用
	苏宁置业集团有限公司	本公司实际控制人之公司	预付账款	-	417.09	317.09	100.00	支付代售服务费，占用资金为根据合同先付后服务形成	经营性占用

苏宁云商集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表 截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币 万元

资金占用方类别	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	2015年期初 占用资金余额	2015年度占用 累计发生金额	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海聚力传媒技术有限公司(注1)	苏宁控股集团有限公司之子公司	预付账款	-	429.00	418.82	10.18	支付货款，占用资金余额为根据合同先付后收货形成	经营性占用
小计	-	-	-	2,600.31	28,992.59	26,699.91	4,892.99	-	-
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-		
				-	-	-	-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	无锡苏宁商业管理有限公司	本公司第二大股东之子公司	其他流动资产	737.38	2,777.86	2,837.62	677.62	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	苏宁电器集团有限公司	本公司第二大股东	其他流动资产	450.50	1,347.00	1,593.25	204.25	支付租赁费等，占用资金余额为根据合同先付后租形成	经营性占用
	无锡苏宁商业管理有限公司	本公司第二大股东之子公司	应收账款	-	11.43	9.03	2.40	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	南京钟山国际高尔夫置业有限公司	本公司实际控制人家庭成员之公司	应收账款	23.16	85.39	29.95	78.60	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	江苏苏宁银河酒店管理有限公司	本公司第二大股东之子公司	应收账款	13.71	17.33	12.29	18.75	销售商品及提供售后安维服务	经营性占用
	苏宁消费金融有限公司	本公司之联营企业	应收账款	-	311.69	299.92	11.77	提供市场推广及信息服务	经营性占用
	锤子科技(北京)有限公司	本公司之联营企业	预付账款	-	1,057.35	-	1,057.35	支付货款，占用资金余额为根据合同先付后收货形成	经营性占用
小计			-	1,224.75	5,608.05	4,782.06	2,050.74	-	-
上市公司的子公司及其附属企业			-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-
小计			-	-	-	-	-	-	-

苏宁云商集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币 万元

资金占用方类别	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	2015年期初 占用资金余额	2015年度占用 累计发生金额	2015 年度偿还 累计发生金额	2015年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
总计				3,825.06	34,600.64	31,481.97	6,943.73	-	

此外，本集团于 2015 年 12 月 31 日存放于苏宁消费金融有限公司的存款为人民币 117,000 万元(2014 年 12 月 31 日：无)，2015 年度产生应收利息 564 万元(2014 年：无)。

注1:上海通视铭泰数码科技有限公司、上海聚力传媒技术有限公司及突触计算机系统(上海)有限公司系本集团关联方聚力传媒开曼公司(“PPTV”)全资子公司。于2015年12月，本集团与苏宁文化投资管理有限公司(“苏宁文化”)签订股权转让协议，将本集团持有的PPTV 68.08%的股权全部转让至苏宁文化。本次交易的处置日为2015年12月30日，系本集团实际失去PPTV业务控制权的日期。故在2015年12月30日PPTV从本集团内部子公司转变为本集团关联方。

本表已于2016年3月29日获董事会批准。

企业负责人：张近东

主管会计工作的负责人：肖忠祥

会计机构负责人：华志松