

关于天虹商场股份有限公司关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2017】01360009 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于天虹商场股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】01360009 号

天虹商场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了天虹商场股份有限公司（以下简称“天虹商场”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天虹商场管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计天虹商场 2016 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解天虹商场 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供天虹商场股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张伟

中国 北京

中国注册会计师：龙娇

二〇一七年三月八日

附表

上市公司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

编制单位：天虹商场股份有限公司

金额单位：人民币元

其它关联资金往来	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年度偿还累计发生额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	——	——	——	——	——	——	——	——	——
关联自然人及其控制的法人	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他关联方及其附属企业	北京瑞赛科技有限公司艾维克酒店	同一最终控制人	应收账款		433,324.00	433,324.00		商品销售	经营性往来
	赣州格兰云天国际酒店有限公司	同一最终控制人	应收账款	18,144.99	171,927.91	172,066.83	18,006.07	商品销售	经营性往来
	赣州中航房地产发展有限公司	同一最终控制人	应收账款		43,736.73	43,150.57	586.16	商品销售	经营性往来
	赣州中航九方商业有限公司	同一最终控制人	应收账款	3,755.60	32,198.02	32,294.28	3,659.34	商品销售	经营性往来
	惠东县康宏发展有限公司	同一最终控制人	应收账款	210,000.00	1,246,000.00	1,456,000.00		商品销售	经营性往来
	深圳观澜格兰云天国际酒店有限公司	同一最终控制人	应收账款	54,129.53	308,201.60	307,520.40	54,810.73	商品销售	经营性往来
	中国航空动力机械研究所	同一最终控制人	应收账款	1,295,033.40	4,135,139.00	3,134,630.60	2,295,541.80	商品销售	经营性往来
	中国航空技术国际控股有限公司	母公司的母公司	应收账款		89,500.00	87,500.00	2,000.00	商品销售	经营性往来
	中国航空技术深圳有限公司	母公司	应收账款		69,502.90	69,502.90		商品销售	经营性往来
	中航国际贸易（福建）有限公司	同一最终控制人	应收账款		10,000.00	10,000.00		商品销售	经营性往来
	中联（庐山）国际商务会议中心有限公司	同一最终控制人	应收账款		11,719.63		11,719.63	商品销售	经营性往来
	株洲中航动科南方燃气轮机成套制造安装有限公司	同一最终控制人	应收账款		506,400.00	506,400.00		商品销售	经营性往来
	中航国际成套设备有限公司	同一最终控制人	应收账款		476,705.20		476,705.20	商品销售	经营性往来
	中航国际航空发展有限公司	同一最终控制人	应收账款		1,708,189.10	1,656,511.89	51,677.21	商品销售	经营性往来
	中航湖南通用航空发动机有限公司国际加工贸易分公司	同一最终控制人	应收账款		895,200.00	486,200.00	409,000.00	商品销售	经营性往来
	中国航空工业集团公司	最终控制人	应收账款		1,165,032.00	1,098,621.38	66,410.62	商品销售	经营性往来
	深圳市中航物业管理有限公司	同一最终控制人	应收账款		2,878,300.00	2,878,300.00		商品销售	经营性往来
	深圳市军工科技创业园管理有限公司	同一最终控制人	预付账款		19,825.52	19,825.52		商品采购	经营性往来
	深圳市南航电子工业有限公司	同一最终控制人	预付账款	22,776.00	45,552.00	67,452.00	876.00	商品采购	经营性往来
	深圳市中航建筑设计有限公司	同一最终控制人	预付账款		306,784.94	306,784.94		商品采购	经营性往来
	深圳市中航楼宇科技有限公司	同一最终控制人	预付账款		56,000.00		56,000.00	商品采购	经营性往来

其它关联资金往来	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年度偿还累计发生额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	深圳市中航物业管理有限公司	同一最终控制人	预付账款	95,639.14	651,616.21	602,217.85	145,037.50	停车费	经营性往来
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	同一最终控制人	预付账款		112,603.24	112,532.23	71.01	商品采购	经营性往来
	深圳中航城发展有限公司	同一最终控制人	预付账款	204,120.00	1,030,000.00	939,052.00	295,068.00	停车费	经营性往来
	深圳中航商贸有限公司	同一最终控制人	预付账款	2,022,589.44	1,073,616.80	3,014,503.85	81,702.39	商品采购	经营性往来
	中航思嘉菲尔（深圳）服饰有限公司	同一最终控制人	预付账款	450,461.92	441,355.45	891,817.37		商品采购	经营性往来
	赣州中航九方商业有限公司	同一最终控制人	其他应收款		1,700,000.00		1,700,000.00	押金	经营性往来
	赣州中航房地产发展有限公司	同一最终控制人	其他应收款	1,700,000.00		1,700,000.00		押金	经营性往来
	厦门紫金中航置业有限公司	同一最终控制人	其他应收款	331,975.12		68,796.05	263,179.07	押金	经营性往来
	深圳和记黄埔中航地产有限公司	同一最终控制人	其他应收款	6,106,215.60		6,106,215.60		押金	经营性往来
	飞亚达（集团）股份有限公司	同一最终控制人	其他应收款	60,000.00			60,000.00	押金	经营性往来
	深圳市军工科技创业园管理有限公司	同一最终控制人	其他应收款	5,600.00			5,600.00	押金	经营性往来
	深圳市南航电子工业有限公司	同一最终控制人	其他应收款	45,552.00			45,552.00	押金	经营性往来
	深圳市中航物业管理有限公司	同一最终控制人	其他应收款	371,203.82	2,855,534.75	2,854,304.07	372,434.50	代缴水电费	经营性往来
	深圳市中航长泰投资发展有限公司	同一最终控制人	其他应收款	36,536.00			36,536.00	押金	经营性往来
	深圳中航观澜地产发展有限公司	同一最终控制人	其他应收款	999,600.00			999,600.00	押金	经营性往来
	岳阳中航地产有限公司	同一最终控制人	其他应收款	1,339,716.00			1,339,716.00	押金	经营性往来
	中航思嘉菲尔（深圳）服饰有限公司	同一最终控制人	其他应收款	520,000.00			520,000.00	押金	经营性往来
总 计	——	——	——	15,893,048.56	22,473,965.00	29,055,524.33	9,311,489.23	——	——

法定代表人：高书林

主管会计工作的负责人：宋璐明

会计机构负责人：万颖