



山东天恒信有限责任会计师事务所

SHANDONG TIANHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

地址：山东省临沂市新华一路 116 号

Add: 116 Xinhua Road, Linyi, Shandong

电话Tel: 0539-7111016

传 真 Fax : 0539-7163150

邮 编 P.c. : 276004

## 关于银座集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

天恒信报字【2012】12001 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独立审计准则审计了银座集团股份有限公司（以下称“银座股份”）2011 年度会计报表，并于 2012 年 2 月 26 日签发了无保留意见的审计报告（天恒信审字[2012]12009 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 2011 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(以下称“资金占用及往来表”)。

编制和对外披露资金占用及往来表，并确保其真实性、合法性及完整性是银座股份管理当局的责任。我们对资金占用及往来表所载资料与我们审计银座股份 2011 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对。除了对银座股份实施 2011 年度会计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及往来表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，在所有重大方面，我们未发现资金占用及往来表与实际情况不一致之处。

为了更好地理解银座股份 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，此专项说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

(此页无正文)

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国·临沂市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一二年二月二十六日

附件

## 2011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

编制单位：银座集团股份有限公司

金额单位：万元

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业	山东省银座实业有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	预付账款	187.62			51.54	136.08	预付工程设备款	经营性往来
	临沂居易置业有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	应收账款	50.00			50.00	-	专业顾问服务费	经营性往来
	山东银座地产有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	预付账款		27.77			27.77	预付租赁费	经营性往来
	济南银座北园购物广场有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	其他应收款	412.96	479.31		412.96	479.31	托管费	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	581.29	6,700.49		6,271.22	1,010.56	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	22,201.96	23,869.81	282.30	14,143.39	32,210.68	暂借款	非经营性往来
	青岛乾豪房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	28,160.09	1,943.50	2,068.93		32,172.52	暂借款	非经营性往来
	山东银座置业有限公司	子公司之子公司	其他应收款		28,493.40		8,934.06	19,559.34	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	600.00	3,637.00		1,800.00	2,437.00	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	2,728.10	2,160.00	239.60		5,127.70	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	80,500.00	1,755.00	5,695.14		87,950.14	暂借款	非经营性往来
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	——	——	——	135,422.02	69,066.27	8,285.97	31,663.17	181,111.09		——

※

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：