

**王府井集团股份有限公司**  
**2022 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

| <b>索引</b>              | <b>页码</b> |
|------------------------|-----------|
| 专项说明                   |           |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-2       |



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于王府井集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAA1F0260

王府井集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了王府井集团股份有限公司(以下简称王府井股份)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 13 日出具了 XYZH/2023BJAA1B0139 号无保留意见的审计报告。

根据《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,王府井股份编制了本专项说明所附的王府井股份 2022 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是王府井股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计王府井股份 2022 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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对王府井股份 2022 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计王府井股份 2022 年度财务报表时王府井股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解王府井股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供王府井股份为2022年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年四月十三日



| 其他类资金往来 | 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         | 2022年期初往来资金余额    | 2022年度往来累计发生金额(不含利息) | 2022年度往来资金的利息  | 2022年度偿还累计发生金额    | 2022年期末往来资金余额    | 往来形成原因 | 往来性质   |
|---------|---------------------|-------------|---------------------|------------------|----------------------|----------------|-------------------|------------------|--------|--------|
|         | 附国通(广西)商贸有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,657,363.76         |                |                   | 1,657,363.76     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)小悦商业(昆明)有限公司 | 子公司         | 其他应收款               |                  | 455,466.67           |                |                   | 455,466.67       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 455,466.66           |                |                   | 455,466.66       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 2,327,922.37         |                |                   | 2,327,922.37     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 331,528.12           |                | 1,933,311.96      | 1,933,311.96     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 61,547,305.94        |                | 61,220,920.01     | 61,220,920.01    | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               | 65,900,000.00    | 13,333,106.44        |                | 78,974,944.98     | 258,161.46       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 7,700,913.60         |                | 7,700,913.60      | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 4,332,219.42         |                | 4,332,219.42      | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 35,436,493.14        |                | 35,239,187.93     | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,098,150.19         |                | 900,844.98        | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 36,965,573.84        |                | 36,768,268.63     | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,179,650.19         |                | 992,344.98        | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 10,483,730.93        |                | 10,286,425.72     | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               | 288,193.42       | 2,368,167.77         |                | 2,456,055.98      | 197,305.21       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 2,104,203.17         |                | 1,406,497.97      | 197,305.20       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,182,150.18         |                | 984,844.98        | 197,305.20       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 206,151.20           |                | 854,810.18        | 197,305.20       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 197,305.20           |                | 197,305.20        | 197,305.20       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 157,844.17           |                | 157,844.17        | 157,844.17       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,197,189.15         |                | 1,039,344.98      | 157,844.17       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 138,113.64           |                | 138,113.64        | 138,113.64       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 49,952,926.81        |                | 49,843,015.26     | 109,911.55       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 105,681.07           |                | 105,681.07        | 105,681.07       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 86,481.35            |                | 86,481.35         | 86,481.35        | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 384,152,700.97       |                | 384,090,197.84    | 62,503.13        | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 16,081.98            |                | 16,081.98         | 16,081.98        | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 8,875,862.28         |                | 83,515,862.28     | 74,640,000.00    | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 9,379,631.06         |                | 39,519,631.06     | 30,140,000.00    | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 3,000,000.00         |                | 3,000,000.00      | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 3,000,000.00         |                | 3,000,000.00      | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 3,055,085.00         |                | 3,055,085.00      | 3,055,085.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 3,000,000.00         |                | 3,000,000.00      | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 3,484,649.06         |                | 3,484,649.06      | 3,484,649.06     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 112,882.11           |                | 112,882.11        | 112,882.11       | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 50,479.46            |                | 50,479.46         | 50,479.46        | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 1,500.00             |                | 1,500.00          | 1,500.00         | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 王府井(佛山)百货有限公司       | 子公司         | 其他应收款               |                  | 100.00               |                | 100.00            | 100.00           | 资金往来   | 非经营性往来 |
| 小计      |                     |             |                     | 4,799,995,482.76 | 2,657,495,351.31     | 93,487,113.49  | 1,595,299,684.91  | 5,955,679,202.65 |        |        |
| 关联自然人   |                     |             |                     |                  |                      |                |                   |                  |        |        |
| 小计      |                     |             |                     |                  |                      |                |                   |                  |        |        |
|         | 佛山市王府井商业置业有限公司      | 合营公司        | 其他非流动资产/一年内到期的非流动资产 | 320,827,358.90   | 14,900,000.00        | 1,185,132.60   | 9,000,000.00      | 327,912,491.50   | 借款     | 非经营性往来 |
|         | 佛山市王府井商业置业有限公司      | 参股公司        | 其他非流动资产             | 95,000,000.00    |                      |                |                   | 95,000,000.00    | 借款     | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产/应收账款        | 37,180,000.00    | 20,953,402.00        | 85,232.88      | 11,796,711.91     | 46,421,922.97    | 借款     | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,000,000.00     |                      |                |                   | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,000,000.00     |                      |                |                   | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,000,000.00     |                      |                |                   | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,055,085.00     |                      |                |                   | 3,055,085.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,000,000.00     |                      |                |                   | 3,000,000.00     | 资金往来   | 非经营性往来 |
|         | 佛山王府井商业管理有限公司       | 联营公司        | 其他非流动资产             | 3,484,649.06     |                      |                |                   | 3,484,649.06     | 资金往来   | 非经营性往来 |
| 小计      |                     |             |                     | 472,547,092.96   | 35,853,402.00        | 1,270,365.48   | 39,336,445.97     | 470,334,414.47   |        |        |
| 总计      |                     |             |                     | 9,888,738,908.01 | 44,296,130,318.46    | 172,488,176.41 | 44,875,170,468.44 | 9,482,186,934.44 |        |        |



会计机构负责人:



主管会计工作的负责人:



企业负责人:

证书序号: 0014624



## 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》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张京, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭尔青

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年11月14日



姓名 唐炫  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1972年5月10日  
 Date of birth  
 工作单位 信永会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 512930720510351  
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPA

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /m /d

事务所  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPA

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 12 月 4 日  
 /m /d

事务所  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 12 月 4 日  
 /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



身份证扫描二维码



姓名：唐炫  
 证书编号：10000910645

证书编号：10000910645  
 No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日  
 Date of Issuance /y /m /d





