

**关于北京菜市口百货股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于北京菜市口百货股份有限公司非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明

北京菜市口百货股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表 1

## 关于北京菜市口百货股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009977 号

北京菜市口百货股份有限公司全体股东：

我们接受北京菜市口百货股份有限公司（以下简称“菜百股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了菜百股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A014812 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，菜百股份编制了本专项说明所附的北京菜市口百货股份有限公司 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、合法性及完整性是菜百股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计菜百股份 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。除了对菜百股份实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2022 年度菜百股份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。

本专项说明仅供菜百股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十五日

# 北京菜市口百货股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京菜市口百货股份有限公司

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	2022年年初 占用资金余 额	2022年度发生 额(不含利息)	2022年度占 用资金的利 息(如有)	2022年度 偿还发生 金额	2022年度 未占用资 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	2022年年初 往来资金余 额	2022年度往来 发生额(不含利息)	2022年度往 来资金的利 息(如有)	2022年度 偿还发生 金额	2022年期 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	北京融晟置业有限公司	控股股东、实际控制 人的附属企业	其他应收款	9.98			1.90	8.08	租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				9.98			1.90	8.08		

本表已于2023年4月25日获第七届董事会第八次会议批准。

公司法定代表人：

  
张长



主管会计工作的公司负责人：





公司会计机构负责人：







姓名 纪小健  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-1-17  
Date of birth  
工作单位 华夏会计师事务所有限责任公司  
Working unit  
身份证号码 32132119850117833  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



纪小健

2008年3月20日  
2007年 月 日

证书编号: 110001660098  
No. of Certificate  
批准注册协会 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2007年11月15日  
Date of Issuance



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

公 李 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年6月10日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

高 天 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年6月19日  
年 月 日

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

李 邱 元 华 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年6月29日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张 同 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年6月29日  
年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 纪小健  
证书编号: 110001660098  
this renewal for another year after



2009年3月20日  
年 月 日

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

李 邱 元 华 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张 同 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



赵亚苹

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 赵亚苹  
证书编号: 110101560789



姓名 赵亚苹  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1990-11-14  
Date of Birth  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 110222199011140021  
Identity card No.

证书编号: 110101560789  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期 2019 年 08 月 15 日  
Date of Issuance

年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Year Month Day



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Year Month Day

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Year Month Day

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转出所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转出所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

转出所  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入所  
CPA

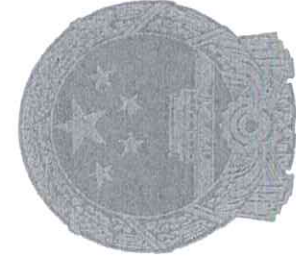
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
Year Month Day

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书报主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revoking after making an announcement of loss on the newspaper.



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

## 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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本)(20-2)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至 长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 审计企业会计报表；办理企业审计；出具审计报告；清算企业资产负债表；验证企业资本；出具验资报告；办理企业分立、合并、改制、清算事宜；验证企业财务报告；出具审计报告；出具专项审计报告；提供税务咨询、纳税筹划、涉税鉴证、破产清算、资产评估、法律、法规规定的其他经营活动；法律、法规和国务院决定允许的经营项目和经营范围；国家法律法规和政策禁止和限制经营的目的经营活动；不得从经营中从事国家和本市产业政策禁止和限制经营的目的经营活动；不得从事经营活动。（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。）



登记机关

2022年03月10日