

关于利群商业集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：利群商业集团股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288

关于利群商业集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

XYZH/2023JNAA7F0035

利群商业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利群商业集团股份有限公司（以下简称利群股份）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 24 日出具了 XYZH/2023JNAA7F0035 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，利群股份编制了本专项说明所附的利群股份 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、合法性及完整性是利群股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计利群股份 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。

除对利群股份 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利群股份 2022 年度财务报表时利群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。

为了更好地理解利群股份 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供利群股份为 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。

附件一

上市公司名称：利群商业集团股份有限公司

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现代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(如有)	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	
大股东及其附属企业	利群集团股份有限公司	第一大股东	应收账款	132.54	343.49		474.16	1.87	业务往来款	经营性往来	
	青岛利群药品经营有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	5.32	136.71		140.73	1.30	业务往来款	经营性往来	
	山东瑞朗医药股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	41.85	441.55		447.70	35.70	业务往来款	经营性往来	
	振华商业集团有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	59.03	290.68		279.15	70.56	业务往来款	经营性往来	
	青岛西海岸德泰酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	19.29	217.68		207.37	29.60	业务往来款	经营性往来	
	利群集团诸城华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	41.56	233.84		254.01	21.39	业务往来款	经营性往来	
	利群集团蓬莱华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	7.15	38.26		38.44	6.97	业务往来款	经营性往来	
	利群集团青岛华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	82.57	416.28		396.27	102.58	业务往来款	经营性往来	
	利群集团莱西华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	74.88	279.55		263.76	90.67	业务往来款	经营性往来	
	利群集团文登华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	20.41	216.92		213.36	23.97	业务往来款	经营性往来	
	青岛平度华玺酒店有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	42.70	248.47		259.25	31.92	业务往来款	经营性往来	
	青岛诚景商贸有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	629.58	60.43		194.94	495.07	业务往来款	经营性往来	
	青岛建设房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	9.01	209.78		186.33	32.46	业务往来款	经营性往来	
	青岛平度市鼎辉置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款		119.94		92.66	27.28	业务往来款	经营性往来	
	青岛莱西市鼎辉房地产开发有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款		109.70		95.82	13.88	业务往来款	经营性往来	
	青岛德源泰置业有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	28.62	104.63		131.36	1.89	业务往来款	经营性往来	
	青岛宜居置业有限公司商业分公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款		180.15		180.07	0.08	业务往来款	经营性往来	
	青岛利群洗涤服务科技有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款		96.54		69.27	27.27	业务往来款	经营性往来	
	其他关联企业	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	应收账款	24.11	161.26		170.69	14.68	业务往来款	经营性往来	
	利群集团股份有限公司	第一大股东	预付款项	292.99	1,437.74		1,423.72	307.01	业务往来款	经营性往来	
	青岛金鼎资产管理有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	预付款项	66.86	129.00		148.15	47.71	业务往来款	经营性往来	
	其他关联企业	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	预付款项	51.90	45.79		81.91	15.78	业务往来款	经营性往来	
	其他关联企业	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	其他应收款	7.17	73.91		72.68	8.40	业务往来款	经营性往来	
	利群集团股份有限公司青岛批发分公司	第一大股东之分公司	其他流动资产		1,750.00		2,321.80	100.00	保理款	经营性往来	
	山东瑞朗医药股份有限公司	受第一大股东或最终控制方控制的其他企业	其他流动资产	1		5,665.04		2,315.04	3,350.00	保理款	经营性往来

上市公司名称：利群商业集团股份有限公司

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计	-	-	-	3,387.54	11,929.14		10,458.64	4,858.04	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	利群集团连云港商业广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	36,610.58			4,330.36	32,280.22	代垫购房款	非经营性往来
	利群集团即墨购物中心有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	25,764.72			184.87	25,579.85		非经营性往来
	利群集团文登购物广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	18,190.05				18,190.05	房屋装修改造款	非经营性往来
	利群集团日照购物广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	38,574.82		1,181.62	1,181.62	38,574.82	代垫购房款	非经营性往来
	利群集团青岛利群商厦有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	18,666.54		793.25	888.92	18,570.87	代垫购买股权款	非经营性往来
	利群集团莱州购物广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	21,000.00		1,598.55	2,188.28	20,410.27	代垫购房款	非经营性往来
	利群商业集团华东商贸有限公司	公司之全资二级子公司	其他应收款	23,535.74	5,132.73	1,360.39	1,360.39	28,668.47	代垫土地款及工程款	非经营性往来
	利群商业集团华东商贸有限公司	公司之全资三级子公司	其他应收款	15,387.42				10,240.25	房屋装修款	非经营性往来
	利群商业集团南通海门生活超市有限公司	公司之全资三级子公司	其他应收款	114.65				114.65	房屋装修款	非经营性往来
	利群商业集团南通海门生活超市有限公司	公司之全资三级子公司	其他应收款	543.98				459.95	房屋装修款	非经营性往来
	蓬莱海情购物广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	8,084.41	532.87			84.03	房屋装修款	非经营性往来
	福兴祥物流集团有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	43,897.93	15,588.60	350.14	16,163.36	43,673.31	工程建设款	非经营性往来
	淮安福兴祥物流有限公司	公司之全资三级子公司	其他应收款	49,983.91	10,677.76	3,811.18	8,928.74	55,544.11	代垫土地款及工程款	非经营性往来
	淮安福昌食品科技有限公司	公司之全资四级子公司	其他应收款	177.52				177.52	代垫土地款	非经营性往来
	青岛市胶州福昌旅游开发有限公司	公司之控股二级子公司	其他应收款	38,782.61		643.78	5,027.49	34,398.90	代垫土地款	非经营性往来
	利群集团(青岛)西海岸金鼎购物广场有限公司	公司之全资子公司	其他应收款	8,668.45		9,260.76		17,929.21	房屋装修款	非经营性往来
	青岛福记农场食品有限公司	公司之全资二级子公司	其他应收款	2,303.52		403.28	80.03	80.03	设备购置款	非经营性往来
青岛福昌食品科技有限公司	公司之全资四级子公司	其他应收款	4,941.93		1,671.77		6,613.70	设备购置款	非经营性往来	
小计	-	-	-	355,228.78	43,267.77	9,818.94	51,148.91	357,166.58	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	358,616.32	55,196.91	9,818.94	61,607.55	362,024.62	-	-

企业负责人：

徐恭藻



主管会计工作的负责人：

徐德才



会计机构负责人：

刘艳华

