

苏宁易购集团股份有限公司

**截止至 2022 年 12 月 31 日止年度
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**



普华永道

关于苏宁易购集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2023)第2240号
(第一页, 共二页)

苏宁易购集团股份有限公司董事会:

我们审计了苏宁易购集团股份有限公司(以下简称“苏宁易购”)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、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2023年4月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10072号的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是苏宁易购管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2022年12月31日止年度苏宁易购控股股东及其他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(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会《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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年2月修订)》的要求,苏宁易购编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是苏宁易购管理层的责任。



普华永道

关于苏宁易购集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2023)第2240号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由苏宁易购编制的截至 2022 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他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所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为苏宁易购披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

钱进

中国·上海市
2023年4月27日

注册会计师

莫冰洁

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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
截至 2022 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2022 年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
前控股股东、实际控制人及其附属企业	苏宁电器集团有限公司	前控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	277	892	-	-	1,169	提供市场推广服务等	经营性往来
	上海骋娱传媒技术有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	1,275	-	-	-	1,275	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	上海聚力传媒技术有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	153	965	-	711	407	提供市场推广服务等	经营性往来
	襄阳苏宁影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	26	113	-	-	139	提供市场推广服务等	经营性往来
	西安苏宁影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	219	1	-	157	63	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	重庆苏宁影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	211	1	-	-	212	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	苏宁置业集团有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	276	14	-	16	274	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	江苏苏宁建材有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	1,091	399	-	748	742	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	江苏通视铭泰数码科技有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	3,766	230	-	-	3,996	提供市场推广服务等	经营性往来
	沈阳苏宁电影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	71	102	-	-	173	销售商品及提供售后服务等	经营性往来

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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
截至 2022 年 12 月 31 日止年度

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	2022 年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
前控股股东、实际控制人及其附属企业	苏州苏宁云尊影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	100	-	-	1	99	提供市场推广服务等	经营性往来
	苏宁润东股权投资管理有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	35	3	-	9	29	提供信息技术咨询服务等	经营性往来
	苏宁文化投资管理有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	86	86	-	-	172	提供信息技术咨询服务等	经营性往来
	江苏苏宁体育用品有限公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	3,356	3	-	-	3,359	提供物流服务等	经营性往来
	苏宁便利超市(南京)有限公司及其子公司	苏宁控股集团之子公司	应收账款	120,192	436	-	5,590	115,038	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	其他前控股股东、实际控制人及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	13,991	18,890	-	2,776	30,105	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	上海青景资产管理有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	263	4	-	4	263	应收水电费等	经营性往来
	北京京朝苏宁电器有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	1,331	-	-	527	804	应收水电费等	经营性往来
	江苏银河物业管理有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	2,176	549	-	2,270	455	应收水电费等	经营性往来

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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
截至 2022 年 12 月 31 日止年度

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	2022 年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
前控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏足球俱乐部有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	314	-	-	10	304	应收水电费等	经营性往来
	苏宁体育文化传媒南京有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	285	17	-	-	302	应收水电费等	经营性往来
	西安苏宁影城有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	488	92	-	579	1	应收水电费等	经营性往来
	南京苏宁体育发展有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	2,522	15	-	145	2,392	应收水电费等	经营性往来
	苏宁置业集团有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	4,931	3,049	-	5,572	2,408	应收水电费等	经营性往来
	苏宁置业集团有限公司	苏宁控股集团之子公司	其他应收款	62,850	-	-	8,504	54,346	股权转让款	经营性往来
	其他前控股股东、实际控制人及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业	其他应收款	9,997	-	-	1,354	8,643	应收水电费等	经营性往来
	江苏通视铭泰数码科技有限公司	苏宁控股集团之子公司	预付账款	9,517	836	-	-	10,353	商品采购	经营性往来
	苏宁便利超市(南京)有限公司及其子公司	苏宁控股集团之子公司	预付账款	51,911	-	-	51,911	-	商品采购	经营性往来
	其他前控股股东、实际控制人及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业	预付账款	889	2,477	-	1,135	2,231	商品采购等	经营性往来

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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
截至 2022 年 12 月 31 日止年度

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	2022 年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
前控股股东、实际控制人及其附属企业	苏宁电器集团旗下 25 家资产管理公司	前控股股东、实际控制人及其附属企业	其他流动资产	8,177	6,128	-	12,638	1,667	支付租赁费等	经营性往来
	其他前控股股东、实际控制人及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业	其他流动资产	1,021	8,020	-	7,786	1,255	支付租赁费等	经营性往来
本集团联营公司	上海星图金融服务集团有限公司及其子公司	本集团联营公司	应收账款	188,763	10,257	-	91,316	107,704	第三方支付代收货款等	经营性往来
	杭州昌茂置业有限公司	本集团联营公司	应收账款	7,389	-	-	-	7,389	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	其他本集团联营公司	本集团联营公司	应收账款	281	2,149	-	-	2,430	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	杭州昌茂置业有限公司	本集团联营公司	其他应收款	7,737	3,825	-	-	11,562	提供工程服务等	经营性往来
	其他本集团联营公司	本集团联营公司	其他应收款	5,537	441	-	5,978	-	应收水电费等	经营性往来
	上海辉谊贸易有限公司	本集团联营公司	预付账款	3,836	566	-	-	4,402	商品采购等	经营性往来
	南京星灿家保科技服务有限公司	本集团联营公司	预付账款	-	2,019	-	-	2,019	商品采购等	经营性往来
	佛山市三水苏宁易购达物流投资有限公司	本集团联营公司	预付账款	-	1,762	-	-	1,762	商品采购等	经营性往来

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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
截至 2022 年 12 月 31 日止年度

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	2022 年年初往来资金余额	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(经营性往来、非经营性往来)
本集团联营公司	南京星云数字技术有限公司	本集团联营公司	预付账款	-	429	-	-	429	商品采购等	经营性往来
	上海苏宁金融服务集团有限公司南京分公司	本集团联营公司	预付账款	-	464	-	-	464	商品采购等	经营性往来
	天津津宁易达物流有限公司	本集团联营公司	预付账款	-	725	-	-	725	商品采购等	经营性往来
	上海星图金融服务集团有限公司	本集团联营公司	预付账款	-	225	-	-	225	商品采购等	经营性往来
	其他本集团联营公司	本集团联营公司	预付账款	161	682	-	-	843	商品采购等	经营性往来
	其他本集团联营公司	本集团联营公司	其他流动资产	5,974	46,904	-	48,126	4,752	支付租赁费等	经营性往来
其他关联方及其附属企业	阿里巴巴集团及其子公司	其他关联方及其附属企业	应收账款	10,419	16,044	-	23,373	3,090	销售商品及提供售后服务等	经营性往来
	深创投不动产基金管理(深圳)有限公司	其他关联方及其附属企业	其他应收款	1,200	-	-	1,200	-	提供劳务外包服务等	经营性往来
	阿里巴巴集团及其子公司	其他关联方及其附属企业	其他应收款	1,048	20,675	-	20,819	904	服务费等	经营性往来
	其他关联方及其附属企业	其他关联方及其附属企业	其他流动资产	-	15	-	-	15	支付租赁费等	经营性往来
	阿里巴巴集团及其子公司	其他关联方及其附属企业	预付账款	10	31	-	-	41	商品采购等	经营性往来
总计	-	-	-	534,152	150,535	-	293,255	391,432	-	-

苏宁易购集团股份有限公司

控股股东及其他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 截至 2022 年 12 月 31 日止年度

此外，本集团于2022年12月31日存放于江苏苏宁银行股份有限公司的银行存款为约人民币3,411万元(2021年12月31日：约人民币4,342万元)。2022年度产生利息收入约人民币14万元(2021年度：约人民币50万元)。

本表已于2023年4月27日获董事会批准。

企业负责人：任峻

主管会计工作的负责人：周斌

会计机构负责人：华志松

