

**关于北京首商集团股份有限公司
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

关于北京首商集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

北京首商集团股份有限公司 2019 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

关于北京首商集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2020）第 110ZA4056 号

北京首商集团股份有限公司全体股东：

我们接受北京首商集团股份有限公司（以下简称首商股份）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了首商股份 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA5659 号无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，首商股份编制了本专项说明所附的北京首商集团股份有限公司 2019 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、合法性及完整性是首商股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首商股份 2019 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。除了对首商股份实施于 2019 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 2019 年度首商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。

本专项说明仅供首商股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

北京首商股份有限公司2019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：北京首商集团股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	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	2019年初往来资金余额	2019年度往来金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京燕莎中心有限公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产	2,668.87	11.71			2,680.58	租赁保证金	经营性往来
	北京紫金世纪置业有限责任公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产	850.00				850.00	租赁保证金	经营性往来
	北京首采联合电子商务有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	151.16	9,632.58		9,768.51	15.23	首付通卡款	经营性往来
	北京燕莎中心有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	63.68	777.57		777.57	63.68	预付租金	经营性往来
	王府井集团股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款、其他应收款	7.23	4,865.46		4,867.34	5.35	销售商品	经营性往来
	北京首都旅游集团财务有限公司	控股股东的附属企业	货币资金	118,652.60	1,290,493.77	2,380.10	1,314,563.20	96,963.27	资金存款	经营性往来
	天津新燕莎奥特莱斯有限公司	子公司	其他应收款	28,350.00		1,145.11	2,945.11	26,550.00	往来款	非经营性往来
	北京万方西单商场有限责任公司	子公司	其他应收款	2,672.00				2,672.00	往来款	非经营性往来
	北京友谊商店股份有限公司	子公司	其他应收款	3,940.00	2,960.00	129.64	129.64	6,900.00	往来款	非经营性往来
	总计				157,355.54	1,308,741.09	3,654.85	1,333,051.37	136,700.11	

本表已于2020年4月23日获第九届董事会第八次会议批准。



公司法定代表人:

(Signature)

主管会计工作的公司负责人:

(Signature)



公司会计机构负责人:

(Signature)





姓名 关黎明
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1964-06-15
Date of birth _____
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit _____
身份证号码 110105640615114
Identity card No. _____

110000150180

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate Authorized Institute of CPAs
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九五年九月五日
Date of issuance 9/5/95

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
/ /



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
/ /

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.



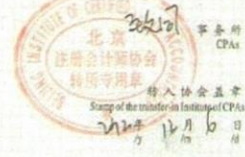
2012年3月1日
/ /

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月6日
/ /



同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月6日
/ /



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 from
事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPAs

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



姓名: 关黎明
证书编号: 110000150180

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
/ /



年 月 日
/ /



姓名: 盖大江
 Full name: 盖大江
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-06-02
 Date of birth: 1979-06-02
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码: N410106197906023331
 Identity card No: 106197906023331



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.



证书编号: 110000152389
 No. of Certificate: 110000152389
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年 四月 号
 Date of Issuance: 2010-04



2012年 3月 1日

年 月 日

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 from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年 6月 29日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

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 from

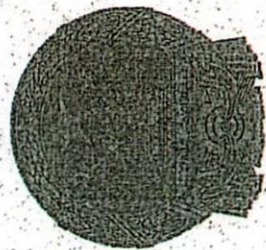
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 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, 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(普通合伙)
 主任会计师: 徐华
 办公场所: 北京市朝阳区朝外大街22号赛特广场5层



组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010156
 注册资本(出资额): 5000万元
 批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号
 批准设立日期: 2011-12-13



发证机关

二〇一二年三月五日

中华人民共和国财政部制



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

(副本) (20-1)

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

执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表；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。（下期出资时间为2020年12月31日。企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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



登记机关

2020年02月04日