

关于王府井集团股份有限公司  
2020 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

信永中和会计师事务所  
骑缝专

索引	页码
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 2020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/2021BJAA10610

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)2020年度财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020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2021年4月22日出具了XYZH/2021BJAA10503号无保留意见的审计报告。

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,以及上海证券交易所相关披露要求,王府井股份编制了本专项说明所附的王府井股份2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(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2020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2020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2020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2020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 2020 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：

郑小川



中国 北京

二〇二一年四月二十二日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

上市公司名称：王府井集团股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度非经营性资金发生额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
理大股东及附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度非经营性资金发生额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京首都旅游集团附方有限公司	实际控制人附属企业	货币资金	200,495,146.37	19,343,779,183.21	17,001,898,697.79	2,580,166,859.52	资金存款	经营性往来
	上海如家酒店管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	3,312,332.26	6,285,791.92	5,289,016.67	4,329,107.51	租金	经营性往来
	陕西赛特百货有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	1,539,358.96	12,537,875.03	13,229,512.18	847,721.81	销售商品	经营性往来
	瑞隆新奥商业管理(厦门)有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	470,408.68	892,272.60	747,650.00	615,032.28	租金	经营性往来
	昆明东来顺餐饮管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	93,933.00	326,529.00	420,462.00		租金	经营性往来
	北京首旅思联科技有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		102,120,575.02	101,888,713.27	231,461.75	销售商品	经营性往来
	长春全聚德餐饮管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		378,994.71	376,594.71	2,400.00	功能收费	经营性往来
	长野川小馆餐饮管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		226,228.87	225,028.87	1,200.00	功能收费	经营性往来
	北京西山饭店有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		130,634.40	143,613.93	12,979.53	销售商品	经营性往来
	北京首旅酒店(集团)股份有限公司前门店	实际控制人附属企业	应收账款		86,611.73	79,385.39	7,256.34	销售商品	经营性往来
	中京全聚德(集团)股份有限公司北京大兴区店	实际控制人附属企业	应收账款		2,066.25	2,066.25	2,066.25	销售商品	经营性往来
小计				205,911,180.27	19,363,821,651.76	17,021,476,338.64	2,565,958,721.12	资金往来	非经营性往来
	哈尔滨鼎盛商业投资有限公司	子公司	其他应收款	84,110,500.00	35,700,000.00	66,300,000.00	53,510,500.00	资金往来	非经营性往来
	郑州王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	85,965,000.00	18,000,000.00	9,000,000.00	94,965,000.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳王府井购物中心有限责任公司	子公司	其他应收款		53,292,830.65	51,282,830.65	2,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京王府井百货集团北京同网电子商务有限公司	子公司	其他应收款	203,000,000.00	5,750,000.00		208,750,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京海文王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	15,719,890.43		3,488,000.00	12,251,890.43	资金往来	非经营性往来
	北京宏业物业管理有限公司	子公司	其他应收款	99,000,000.00		9,000,000.00	90,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京王府井大厦有限公司	子公司	其他应收款	172,025,328.50		36,492,193.12	135,533,133.38	资金往来	非经营性往来
	焦作王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	43,900,000.00	21,000,000.00	10,000,000.00	54,900,000.00	资金往来	非经营性往来
	西安王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	65,640,000.00	17,000,000.00	12,000,000.00	70,640,000.00	资金往来	非经营性往来
	郑州东成王府井百货有限公司	子公司	其他应收款	25,140,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00	26,140,000.00	资金往来	非经营性往来
	陕西王府井奥莱商业有限公司	子公司	其他应收款	615,771,470.07	24,677,712.73	24,677,712.73	615,771,470.07	资金往来	非经营性往来
	陕西西影盛泉奥特莱斯文化旅游有限公司	子公司	其他应收款	455,973,532.00	21,000,000.00	65,000,000.00	571,771,470.07	资金往来	非经营性往来
	长春王府井百货集团商业投资有限公司	子公司	其他应收款	135,000,000.00		19,227,200.00	460,002,979.94	资金往来	非经营性往来
	王府井淘品品牌管理有限公司	子公司	其他应收款	165,284,678.00	143,124,968.99	9,124,968.99	135,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	沈阳北方奥莱商业管理有限公司	子公司	其他应收款	15,000,000.00	16,000,000.00	40,000,000.00	319,284,678.00	资金往来	非经营性往来
	福州王府井百货有限公司	子公司	其他应收款	24,000,000.00	18,000,000.00	40,000,000.00	25,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	西安王府井百货有限公司	子公司	其他应收款	99,000,000.00	83,740,000.00	9,598,833.33	182,740,000.00	资金往来	非经营性往来
	晋城国际贸易(上海)有限公司	子公司	其他应收款	78,048,492.00	110,000,000.00	4,474,833.73	188,048,492.00	资金往来	非经营性往来
	晋城国际贸易(上海)有限公司	子公司	其他应收款	78,740,000.00	5,000,000.00	83,740,000.00	324,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	鄂尔多斯市王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	314,000,000.00	53,793,703.12	59,857,672.55	324,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	王府井百货(昆明)有限公司	子公司	其他应收款				343,191,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京泰元商业地产开发有限公司	子公司	其他应收款				343,191,000.00	资金往来	非经营性往来
	春天花地企业管理(厦门)有限公司	子公司	其他应收款				343,191,000.00	资金往来	非经营性往来
	王府井集团北京双安商场有限责任公司	子公司	其他应收款		67,515,438.01	67,515,438.01		资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附

属企业

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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来资金发生金 额(不含利息)	2020年度往来资金的利息	2020年度累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	广州王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		1,754,554.18		1,754,554.18		资金往来	非经营性往来
	成都王府井百货有限公司	子公司	其他应收款		481,837,269.91		481,837,269.91		资金往来	非经营性往来
	武汉王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		12,868,102.63		12,868,102.63		资金往来	非经营性往来
	包头王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		30,280,901.28		30,280,901.28		资金往来	非经营性往来
	呼和浩特王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		9,176,949.09		9,176,949.09		资金往来	非经营性往来
	长沙王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		102,226,624.00		102,226,624.00		资金往来	非经营性往来
	洛阳王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		35,926,052.82		35,926,052.82		资金往来	非经营性往来
	乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		15,000,000.00		15,000,000.00		资金往来	非经营性往来
	西宁王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		124,672,043.45		124,672,043.45		资金往来	非经营性往来
	乐山王府井购物中心有限责任公司	子公司	其他应收款		9,713,450.55		9,713,450.55		资金往来	非经营性往来
	银川王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		18,597,933.73		18,597,933.73		资金往来	非经营性往来
	银川王府井奥特莱斯商业有限公司	子公司	其他应收款		6,683,847.90		6,683,847.90		资金往来	非经营性往来
	王府井集团北京长安商场有限责任公司西城分公	子公司	其他应收款	2,796,318,089.00	2,171,112,181.04	50,394,284.43	1,452,316,410.65	3,564,509,743.82	资金往来	非经营性往来
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
	佛山市德盛王府商城投资有限公司	参股公司	其他非流动资产/其他应收款	96,000,000.00				96,000,000.00	借款	非经营性往来
	郑州枫华商业管理有限公司	合营公司	其他非流动资产/其他应收款	821,158,333.34		19,765,000.00	840,923,333.34		借款	非经营性往来
	西安王府井商业运营管理有限公司	合营公司	其他非流动资产/其他应收款	-	10,000,000.00	193,333.34	175,000.00	10,018,333.34	借款	非经营性往来
	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/其他应收款	348,310,000.00	76,710,000.00		120,000,000.00	305,020,000.00	借款	非经营性往来
	佛山王府井商业管理有限公司	合营公司	其他非流动资产/其他应收款	59,130,000.00	42,680,000.00	14,911.71	64,644,911.71	37,180,000.00	借款	非经营性往来
	佛山王府井紫荆城商业管理有限公司	联营公司	其他非流动资产/其他应收款	1,324,596,333.34	129,390,000.00	19,973,245.05	1,025,743,245.05	449,218,333.34	借款	非经营性往来
小计				4,325,828,202.61	21,664,323,832.80	88,069,757.21	19,499,535,994.34	6,578,685,798.28		
总计										



企业负责人:

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



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》。



中华人民共和国财政部制



## 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



证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、 中国证券监督管理委员会审查，批准  
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 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 张克、叶韶勋、顾伟超、李健英、谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01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

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、清算等事务；办理企业年度审计、代理记账、税务咨询、资产评估、企业管理咨询、法律事务、会计咨询、其他经营活动；依法批准的其他项目。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)



2021年01月08日

登记机关



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  
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  
/ /

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 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.



姓名：唐炫  
证书编号：100000910645

证书编号：100000910645  
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



合格，is valid for another year, this renewal.

1999年9月28日  
/y /m /d

注册事项

- 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、注册会计师停止法定业务时，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.

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



郑小川

姓名 Full name 郑小川  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of Birth 1976-03-13  
 工作单位 Working unit 北京东湖会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 510215760313001



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



继续有效一年  
for another year after

姓名：郑小川  
证书编号：110002910008

110002910008

证书编号：  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

2004-06-20

发证日期：  
Date of Issuance

2004年6月20日  
y m d



合伙