

银川新华百货商业集团股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



关于银川新华百货商业集团股份有限公司

2023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/2024YCMC01F0001

银川新华百货商业集团股份有限公司

银川新华百货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银川新华百货商业集团股份有限公司(以下简称新华百货公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年3月20日出具了XYZH/2024YCMC01B0079号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,新华百货公司编制了本专项说明所附的新华百货公司2023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、准确性及完整性是新华百货公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新华百货公司2023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。

除对新华百货公司2023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新华百货公司2023年度财务报表时新华百货公司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。

为了更好地理解新华百货公司2023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。

本专项说明仅供新华百货公司2023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。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

梁建勋



中国注册会计师：

钟涛



中国 北京

二〇二四年三月二十日

附表 2

关于银川新华百货商业集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京物美综合超市有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-632,493.19	5,455,549.07		4,825,055.76	-1,999.88	采购商品	经营性往来
	多点（深圳）数字科技有限公司 ^{注1}	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11,706,453.47	930,172,873.31		931,573,571.95	10,305,754.83	接受劳务	经营性往来
		其中：（电商管家平台交易资金）		11,706,453.47	917,876,094.73		919,276,793.37	10,305,754.83		
	多点（深圳）数字科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-787,697.07	28,276,854.93		28,772,978.39	-1,283,820.53	接受劳务	经营性往来
	多点（深圳）数字科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	773,961.75	37,612,844.95		38,275,645.49	111,161.21	提供劳务	经营性往来
	物美南方信息技术有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-753.29				-753.29	采购商品	经营性往来
	多点新鲜（北京）电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	293,918.66	507,303.15		801,221.81		提供劳务	经营性往来
	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		50,000.00			50,000.00	保证金	经营性往来
	重庆重百商社电器有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		163,753.45		124,973.45	38,780.00	采购商品	经营性往来
	多点智联（北京）科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		18,670,858.22		18,670,858.22		接受劳务	经营性往来
多点智联（北京）科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,523.44		19,523.84	-10,000.40	提供劳务	经营性往来	
上市公司的子	青海新华百货商业	子公司及其控制的	其他应收款	1,260,680,441.84	25,641,308.98	38,139,652.39		1,324,461,403.21		经营性往来

公司及其附属企业	有限公司	法人								
其他关联方及其附属企业	青海万通物业发展有限公司	其他	其他应收款		366,575.71			366,575.71		经营性往来
总计				1,272,033,832.17	1,046,927,445.21	38,139,652.39	1,023,063,828.91	1,334,037,100.86		

注 1：自 2022 年 12 月起，公司通过多点平台系统发生的商品销售资金由多点(深圳)数字科技有限公司代收代付方式，变更为结算至银行指定账户（电商管家平台交易资金），由银行为多点业务提供资金结算服务，银行负责按笔将多点应收服务费用款项清算至多点相关公司银行账户，本公司应收结算款项在扣除相关费用后清算至本公司银行账户。本年度本公司通过多点平台系统发生的商品销售资金 919,276,793.37 元已收讫，资产负债表日尚未结算资金于 2024 年 1 月结清。

附件一



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：重庆百货商业集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	北京物美综合超市有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	-632,493.19	5,455,549.07		4,825,055.76	-1,999.88	采购商品	经营性往来
	多点(深圳)数字科技有限公司 ^{注1}	实际控制人的附属企业	应收账款	11,706,453.47	930,172,873.31		931,573,571.95	10,305,751.83	接受劳务	经营性往来
		其中：(电商管家平台交易资金)			11,706,453.47	917,876,091.73		919,276,793.37	10,305,751.83	
	多点(深圳)数字科技有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-787,697.07	28,276,851.93		28,772,978.39	-1,283,820.53	接受劳务	经营性往来
	多点(深圳)数字科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	773,961.75	37,612,841.95		38,275,645.49	111,161.21	提供劳务	经营性往来
	物美南方信息技术有限责任公司	控股股东的附属企业	预付账款	-753.29				-753.29	采购商品	经营性往来
	多点新轩(北京)电子商务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	293,918.66	507,303.15		801,221.81	0.00	提供劳务	经营性往来
	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	-	59,000.00			50,000.00	保证金	经营性往来
	重庆重百商社电器有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-	163,753.45		124,973.45	38,780.00	采购商品	经营性往来
	多点智联(北京)科技有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-	18,670,858.22		18,670,858.22	0.00	接受劳务	经营性往来
多点智联(北京)科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	9,523.44		19,523.84	-10,000.40	提供劳务	经营性往来	
小计		-	-	11,353,390.33	1,020,919,560.52	0.00	1,023,063,828.91	9,209,121.94	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	青海新华百货商业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,260,680,441.84	25,641,308.98	38,139,652.39		1,324,461,403.21		经营性往来
小计		-	-	1,260,680,441.84	25,641,308.98	38,139,652.39	0.00	1,324,461,403.21	-	-
关联自然人										
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	青海万通物业发展有限公司	其他	其他应收款	-	366,575.71			366,575.71		经营性往来
小计		-	-	-	366,575.71	-	-	366,575.71	-	-
总计		-	-	1,272,033,832.17	1,046,927,445.21	38,139,652.39	1,023,063,828.91	1,334,037,100.86	-	-

注1：自2022年12月起，公司通过多点平台系统发生的商品销售资金由多点(深圳)数字科技有限公司代收代付方式，变更为结算至银行指定账户(电商管家平台交易资金)，由银行为多点业务提供资金结算服务。银行负责按笔将多点应收服务费用款项清算至多点相关公司银行账户，本公司应收结算款项在扣除相关费用后清算至本公司银行账户。本年度本公司通过多点平台系统发生的商品销售资金919,276,793.37元已收讫，资产负债表日尚未结算资金于2024年1月结清。

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

