

王府井集团股份有限公司
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	1-3



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

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/2024BJAA1F0245

王府井集团股份有限公司

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)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4月18日出具了XYZH/2024BJAA1B0187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,王府井股份编制了本专项说明所附的王府井股份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。

除对王府井股份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王府井股份2023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审核外,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。

本专项说明仅供王府井股份 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月十八日

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

单位：元

上市公司名称：王府井集团股份有限公司

非经营性资金占	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年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(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										
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年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(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
	北京首都旅游集团财务有限公司	实际控制人的附属企业	货币资金	3,006,138,815.21	37,619,557,402.29	73,933,383.35	37,009,312,093.30	3,690,317,507.55	存款	经营性往来
	北京燕莎中心有限公司	实际控制人的附属企业	其他非流动资产	26,793,786.91	122,340.88			26,916,127.79	租赁保证金	经营性往来
	北京国际度假区有限公司	实际控制人的附属企业	其他非流动资产/应收账款	2,631,932.12	-81,484.12			2,550,448.00	存出保证金	经营性往来
	北京市西苑饭店有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收账款	7,826.02	130,290.99		127,585.07	10,531.94	销售商品	经营性往来
	北京香山饭店有限责任公司	实际控制人的附属企业	应收账款	6.00	86,957.52		65,510.92	19,452.60	销售商品	经营性往来
	瑞麟路吴商企业管理(厦门)有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款/其他应收款	712,862.22	1,012,105.31		1,073,467.45	651,500.08	租金	经营性往来
	上海如家酒店管理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款/其他应收款	7,957,624.24	7,132,195.13		10,511,319.43	4,578,499.94	租金	经营性往来
	西安翠南酒店管理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	1,255,892.91	5,820,073.80		6,721,030.31	55,536.40	租金	经营性往来
	北京首都旅游集团酒店有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	2,253,900.00			2,253,900.00		补贴款	经营性往来
	北京首采联合电子商务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款/其他应收款	173,919.69	30,752,176.42		30,559,413.23	366,682.88	预付卡款	经营性往来
	北京首采联合电子商务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		116,994,222.12		116,580,654.39	413,567.73	销售商品	经营性往来
	首都旅游集团(香港)控股有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	42,435.00			1,500,000.00	42,435.00	押金	经营性往来
	北京环泰时光文化有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	1,500,000.00			6,051.00	6,821.00	提供劳务	经营性往来
	太原巴餐晋天百货有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	4,237.00					押金	经营性往来
	北京紫金世纪置业有限责任公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	6,700,000.00	100,000.00			6,800,000.00	押金	经营性往来
	首象信息科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		62,109.84			62,109.84	销售商品	经营性往来
小计				3,056,173,287.32	37,781,396,626.18	73,933,383.35	37,178,712,025.10	3,732,791,240.75		
	海博奥特莱斯旅游开发有限公司	子公司	其他应收款	931,599,735.09	421,350,000.00		4,250,000.00	1,348,699,735.09	资金往来	非经营性往来
	长智王府井远望商业投资有限公司	子公司	其他应收款	533,891,214.25	79,531.25		69,846,792.71	468,566,012.82	资金往来	非经营性往来
	西城区王府井商业有限公司	子公司	其他应收款	531,400,000.00			44,000,000.00	487,400,000.00	资金往来	非经营性往来
	西安西恩思奥特莱斯文化旅游有限公司	子公司	其他应收款	523,771,570.07	60,856.25		81,218,861.69	461,771,470.07	资金往来	非经营性往来
	晋商尚品国际贸易(上海)有限公司	子公司	其他应收款	477,259,769.42	85,832,477.80		689,950.16	579,799,588.82	资金往来	非经营性往来
	法商北方奥莱商业管理有限公司	子公司	其他应收款	434,844,078.00	203,730,524.27		281,155,626.53	318,191,000.00	资金往来	非经营性往来
	晋天世纪企业管理(厦门)有限公司	子公司	其他应收款	343,191,000.00			25,000,000.00	254,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	新多市王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	270,850,000.00	69,826,590.43		8,483,773.17	262,850,000.00	资金往来	非经营性往来
	天津新燕莎奥特莱斯商业有限公司	子公司	其他应收款	243,000,000.00			45,908,212.50	207,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	哈尔滨金鼎泰商业投资有限公司	子公司	其他应收款	189,670,500.00	25,540,719.09		10,922,493.26	214,670,500.00	资金往来	非经营性往来
	北京晋天物业管理有限公司	子公司	其他应收款	160,000,000.00				160,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	晋商国际贸易(上海)有限公司	子公司	其他应收款	158,740,000.00			158,740,000.00		资金往来	非经营性往来
	北京友道商店股份有限公司	子公司	其他应收款	154,000,000.00	10,000,000.00		6,111,870.85	164,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	王府井晋商品牌管理有限公司	子公司	其他应收款	135,000,000.00	158,740,000.00			293,740,000.00	资金往来	非经营性往来

非经营性资金占	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期末占用资金余额	2023年度占用资金利息(不含利息)	2023年度占用资金的利息(加背)	2024年度偿还累计发生金额	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
	长沙王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	82,090,547.09	49,556,333.45			94,759,638.66	36,693,241.88	资金往来	非经营性往来
	西宁王府井海湖购物中心有限责任公司	子公司	其他应收款	72,000,000.00	71,060,856.25	6,769,777.80		50,830,634.05	99,000,000.00	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	71,580,484.72				43,409,486.30	28,170,998.42	资金往来	非经营性往来
	北京莱业物业管理有限公司	子公司	其他应收款	70,098,652.60	4,039,765.63			138,418.23	74,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京王府井金街购物中心有限责任公司	子公司	其他应收款	57,210,000.00	215,131,007.43	5,512,965.82		5,693,973.25	271,960,000.00	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	46,000,000.00	5,000,000.00	2,939,666.68		2,939,666.68	51,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特王府井奥莱商贸有限公司	子公司	其他应收款	45,000,000.00		1,560,489.06		18,560,489.06	28,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京王府井百货有限公司	子公司	其他应收款	31,069,200.00	45,900,000.00	4,049,400.00		29,320,476.74	81,016,600.00	资金往来	非经营性往来
	湖州王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	27,162,305.21	2,158,171.53			2,700,000.00	28,079,800.00	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司	子公司	其他应收款	24,279,800.00	6,500,000.00	389,580.84		23,889,580.84	6,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	河南王府井奥莱商贸有限公司	子公司	其他应收款	23,000,000.00				21,638,230.50	3,623,190.66	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	19,394,610.42	8,243,620.08			10,134,499.77	3,623,190.66	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	6,557,690.43	7,200,000.00			39,454,500.08		资金往来	非经营性往来
	北京王府井购物中心运营有限责任公司	子公司	其他应收款	2,150,626.76	37,303,873.32			2,325,426.26		资金往来	非经营性往来
	贵阳国贸广场商贸有限公司	子公司	其他应收款	1,657,363.76	668,062.50			553,672.92		资金往来	非经营性往来
	王府井购物中心(昆明)有限公司	子公司	其他应收款	455,466.66	98,206.25			553,672.92		资金往来	非经营性往来
	沈阳精粹奥莱商贸有限公司	子公司	其他应收款	394,610.41	2,061,843.07			2,456,453.48		资金往来	非经营性往来
	太原王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	331,528.12	675.63			332,203.75		资金往来	非经营性往来
	贵阳国贸逸天城购物中心有限公司	子公司	其他应收款	326,385.93	18,928,920.48			19,255,306.41		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	292,628.43	387,728.13			680,356.56		资金往来	非经营性往来
	北京王府井奥莱企业管理有限公司	子公司	其他应收款	288,161.46	758,815.28			1,016,976.74		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	197,305.21	3,148,552.18			3,545,857.39		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	197,305.21	3,083,909.39			3,281,214.60		资金往来	非经营性往来
	太原王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	197,305.21	22,196,957.11			22,394,262.32		资金往来	非经营性往来
	临汾王府井购物中心有限公司	子公司	其他应收款	197,305.21	882,071.53			1,079,376.74		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	197,305.21	7,079,797.10			7,277,102.31		资金往来	非经营性往来
	昆明王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	197,305.21	1,025,671.53			1,222,976.74		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	197,305.21	1,192,271.53			1,389,576.74		资金往来	非经营性往来
	陕西奥特莱斯百货有限公司	子公司	其他应收款	197,305.21	1,652,644.77			1,849,949.98		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	197,305.20	742,698.47			939,933.67		资金往来	非经营性往来
	广州王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	197,305.20	266,325.78			463,630.98		资金往来	非经营性往来
	中山巴黎春天(厦门)百货有限公司	子公司	其他应收款	197,305.20	839,171.53			1,036,476.73		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	子公司	其他应收款	197,305.20	79,531.25			276,636.45		资金往来	非经营性往来
	成都王府井购物中心有限责任公司	子公司	其他应收款	197,305.20	79,531.26			276,636.46		资金往来	非经营性往来
	贵阳国贸时代购物中心有限公司	子公司	其他应收款	157,844.17	63,625.00			221,469.17		资金往来	非经营性往来
	兰州王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款	157,844.17	869,765.28			1,027,609.45		资金往来	非经营性往来
	贵阳南花锦春天百货有限公司	子公司	其他应收款	138,113.64	55,671.88			193,765.52		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	109,911.55	12,711,223.35			12,821,134.90		资金往来	非经营性往来
	贵阳国贸时代购物中心有限公司	子公司	其他应收款	105,681.67	115,767.90			221,469.17		资金往来	非经营性往来
	长沙王府井购物中心有限公司	子公司	其他应收款	98,652.60	39,765.63			138,418.23		资金往来	非经营性往来
	遵义国贸春天百货购物中心有限公司	子公司	其他应收款	86,481.35	51,936.88			138,418.23		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	62,503.13	196,324,198.75			196,386,701.88		资金往来	非经营性往来
	北京精粹奥莱新商贸有限公司	子公司	其他应收款	16,061.98	122,356.25			138,418.23		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		113,156.25			113,156.25		资金往来	非经营性往来

非经营性资金占	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	2023年年初占用资金余额	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
	郑州东成王府井百货有限责任公司	子公司	其他应收款		351,024.72		351,024.72		资金往来	非经营性往来
	眉山王府井商业管理有限公司	子公司	其他应收款						资金往来	非经营性往来
	成都锦紫王府井购物中心管理有限公司	子公司	其他应收款						资金往来	非经营性往来
	巴中王府井购物中心管理有限公司	子公司	其他应收款						资金往来	非经营性往来
	南充王府井购物中心管理有限公司	子公司	其他应收款						资金往来	非经营性往来
	江油王府井购物中心管理有限公司	子公司	其他应收款						资金往来	非经营性往来
	兰州西单商场百货有限公司	子公司	其他应收款		183,472.68		183,472.68	14,761.16	资金往来	非经营性往来
	成都西单商场有限公司	子公司	其他应收款		7,742,823.15		7,742,823.15		资金往来	非经营性往来
	济南王府井免税品经营有限责任公司	子公司	其他应收款		120,015,657.73	1,153,972.60	346,571.84	120,823,068.49	资金往来	非经营性往来
	北京王府井奥特莱斯商业有限公司	子公司	其他应收款		40,000,000.00	261,250.00	261,250.00	40,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京集友大厦有限公司	子公司	其他应收款		6,000,000.00			6,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	子公司	其他应收款		264,442,647.95		264,442,647.95		资金往来	非经营性往来
	新疆西单商场百货有限公司	子公司	其他应收款		1,219,078.08		1,219,078.08		资金往来	非经营性往来
	北京法雅商贸有限责任公司	子公司	其他应收款		109,920.48		109,920.48		资金往来	非经营性往来
	北京王府井免税品经营有限责任公司	子公司	其他应收款		19,960.53		19,960.53		资金往来	非经营性往来
	临汾王府井购物中心有限公司	子公司	其他应收款		382,839.24		382,839.24		资金往来	非经营性往来
	佛山王府井购物中心有限公司	子公司	其他应收款		30,428.13		30,428.13		资金往来	非经营性往来
	北京王府井宏跃停车场管理有限公司	子公司	其他应收款		26,030,000.00			26,030,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京王府井免税品数字零售有限责任公司	子公司	其他应收款		5,900,000.00			5,900,000.00	资金往来	非经营性往来
小计				5,855,679,282.65	2,175,904,970.43	148,177,586.87	1,749,862,208.04	6,529,899,613.91	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	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	327,912,491.50		27,655,527.36	536,439.73	355,031,579.13	借款	非经营性往来
	佛山市建盛王府井商业地产有限公司	参股公司	其他非流动资产	96,000,000.00				96,000,000.00	借款	非经营性往来
	佛山王府井商业地产管理有限公司	联营公司	其他非流动资产/其他应收款	46,421,922.97	25,778,212.00	3,733,518.10	29,737,678.08	46,195,974.99	借款	非经营性往来
小计				470,354,414.47	25,778,212.00	31,389,045.46	30,274,117.81	497,227,554.12		
总计				9,482,186,334.44	39,983,079,307.61	253,600,017.68	38,968,848,350.95	10,769,918,408.78		



会计机构负责人:



主管会计工作的负责人:



企业负责人:

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



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描二维码
获取更多
信息、许可、
监管信息、作
业、更多应用服务。



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晚英, 宋朝华, 曹永青

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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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



登记机关

2024年01月26日



姓名 廖志勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-02-04
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 130103750204181
Identity card No.

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.

北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格
2008年3月20日



注册编号: 130000013
No. of Certificate
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute: HEBEI CPAs
发证日期: 1998年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 廖志勇
证号: 130000010013

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

事务所 CPAs

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

事务所 CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

事务所 CPAs

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

事务所 CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

事务所 CPAs

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

事务所 CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

事务所 CPAs

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

事务所 CPAs



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

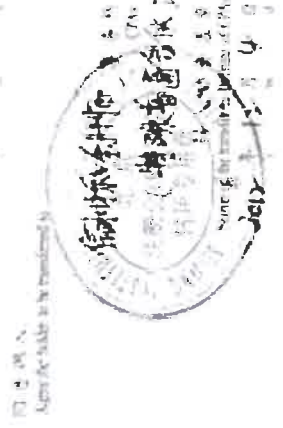
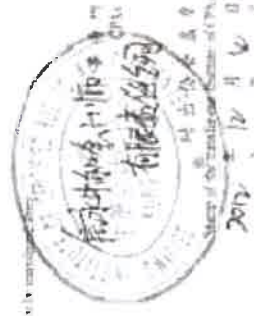
注意事项

1. 注册会计师执业，应当取得向委托人出具的审计报告。
2. 本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业或变更执业，应当及时通知本会，以便及时更新相关信息。
4. 本证书遗失，应立即向本会挂失并补办。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall draw the clients 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 practicing business practice.
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.

北京东润会计师事务所
Beijing Dongrun Accounting Firm (CPA)



年度检验登记
Annual Renewal Registration



继续有效一年
another year after

姓名: 郑小川
证书编号: 110002910008



证书编号: 110002910008
No. of Certificate
批准进行办公: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2004-05-20
Date of Issuance

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.



继续有效一年。
valid for another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2009年3月30日
2009年3月30日