

**关于北京华联商厦股份有限公司  
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

关于北京华联商厦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

北京华联商厦股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1

## 关于北京华联商厦股份有限公司 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（2024）第 110A009847 号

北京华联商厦股份有限公司全体股东：

我们接受北京华联商厦股份有限公司（以下简称“华联股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华联股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 110A015245 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，华联股份公司编制了本专项说明所附的北京华联商厦股份有限公司 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、合法性及完整性是华联股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华联股份公司 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。除了对华联股份公司实施于 2023 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 2023 年度华联股份公司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。



本专项说明仅供华联股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师

梁卫丽

中国注册会计师  
梁卫丽  
100000071000

中国注册会计师

刘霞

中国注册会计师  
刘霞  
110101560648

二〇二四年四月二十五日

## 北京华联商厦股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用类别	资金占用方名称	与上市公司构成关联关系的上市公司名称	上市公司核算的会计科目	2023年度占用金额(万元)	2023年度占用累计发生金额(万元)	2023年度占用资金余额(万元)	2023年度占用资金余额占期末货币资金余额的比例(%)	占期初或原因	
								2023年度占用资金余额(万元)	2023年度占用资金余额占期末货币资金余额的比例(%)
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
实际控制人、实际控股人及其附属企业									
小计									
其他关联方及附属企业									
小计									
其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用金额(万元)	2023年度占用累计发生金额(万元)	2023年末占用金额(万元)	2023年末占用资金余额占期末货币资金余额的比例(%)	往来形成原因	占期初或原因
北京华联集团投资有限公司	母公司	应收款	应收款	-	-	-	-	经营往来	经营往来
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	12.70	4,839.32	-	4,811.40	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	-	-	-	-	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	-	-	-	-	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	-	-	-	-	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	21.00	-	-	-	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	1.50	-	-	-	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	2,098.69	785.52	-	2,095.47	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	42.40	47.41	-	462.78	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	50.59	52.91	-	530.37	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联生活超市有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	50.46	1,280.34	-	1,345.59	经营往来、水电费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	应付款	应付款	-	4.12	-	38.84	2.28 报警员水电费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	应收款	应收款	17.51	69.20	-	81.68	68.14 影乐乐园水电费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	应收款	应收款	3.92	56.84	-	60.76	60.76 物业服务费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	应收款	应收款	25.41	153.93	-	384.60	384.60 热带管理费	经营往来、水电费
北京广百百货业有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	57.23	-	-	10.00	59.25 物业服务费	经营往来、水电费
北京广百百货业有限公司	母公司的控股股东、实际控制人	应收款	应收款	23.00	-	-	200.00	- 物业服务费	经营往来、水电费
北京华联美特生活百货有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	145.88	-	-	145.88	- 手机话费	经营往来、水电费
北京华联美特生活百货有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	16.02	150.07	-	16.02	150.07 物业服务费	经营往来、水电费
北京华联美特生活百货有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	1.68	1,946.68	-	400.11	1,550.43 物业服务费	经营往来、水电费
北京华联美特生活百货有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	1.00	59.97	-	3.00	50.17 物业服务费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	应收款	应收款	1.90	1,153.38	-	785.37	419.00 物业服务及委托管理费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	40,927.46	16,141.72	-	95.53	56,101.66 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	25,874.46	37,351.17	-	1,435.16	24,754.46 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	18,077	19,602	-	0.14	34.95 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	3,198.79	10,633	-	100.53	3,293.99 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	79,463.28	344.5	-	6,424.63	73,102.60 人工费	经营往来、水电费
北京华联金浦商业管理有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	16,421.46	-	-	-	16,421.46 人工费	经营往来、水电费
北京华联安泰物业管理有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	11,214.51	6,477.73	13,22	7,622.72	10,024.44 人工费	经营往来、水电费
北京华联购物中心有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	49,626.93	5,061.08	-	13,04	54,345.46 人工费	经营往来、水电费
北京华联第一太平国际物业管理有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	456.35	-	-	455.97	0.98 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	4,697.74	-	0.00	4,091.74 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	37,202.60	-	37,202.60	- 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	94,142.72	-	54,314.21	29,828.51 人工费	经营往来、水电费
北京华联万购电子商务有限公司	子公司	其他应收款	其他应收款	-	0.06	-	0.06	0.06 人工费	经营往来、水电费
其他关联方及附属企业				292,955.78	176,612.51	135.72	134,255.07	275,324.43	
总计									

注1：刘利娟的非经营性往来主要为代垫工程款和垫付的往来款。

注2：北京华联万购电子商务有限公司（“北京华联”）、北京华联万购电子商务中心有限公司（“华联公司”）（以下简称“长山兴山房”）租赁了公司（“长山兴山房”）位于北京市朝阳区东三环中路17号长山兴山房办公楼，租赁期限至2023年12月31日。因长期拖欠房租款交纳，截至2023年7月，北京华联欠付租金由华联集团子公司北京华联万购电子商务有限公司（“华联公司”）代为垫付，华联公司已将该笔款项支付给华联集团。

注3：2023年7月，北京华联万购电子商务有限公司（“华联公司”）与华联集团有限公司（“华联集团”）签订了《股权转让协议》，华联集团拟将其持有的北京华联万购电子商务有限公司100%股权转让给华联集团。

本公司于2024年4月25日在第九届董事会第三次会议上通过。

表决结果：

公司法定代表人：/

公司会计机构负责人：