

关于银川新华百货商业集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明
- 2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

委托单位：银川新华百货商业集团股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：0951-6718800



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

关于银川新华百货商业集团股份有限公司

2025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/2026YCMC01B0015

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)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年4月27日出具了XYZH/2026YCMC01B0013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2025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2025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2025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2025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2025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2025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）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二六年四月二十七日



附表 2

关于银川新华百货商业集团股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
	北京绿农优鲜供应链科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	248.68	3,253.48		3,267.69	234.47	销售商品	经营性往来
	北京绿农优鲜供应链科技有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-70.86	647.56		751.41	-174.71	采购商品	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司银川兴庆商场	实际控制人的附属企业	应收账款	0.26			0.26		提供劳务	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司银川兴庆商场	实际控制人的附属企业	预付账款	-13.71	64.65		50.94		采购商品	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款				-5.12	5.12	保证金	经营性往来
	广东麦德龙商业管理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		30.62		15.86	14.75	提供劳务	经营性往来
	多点新鲜(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	7.50	12.50		20.00		提供劳务	经营性往来
	多点新鲜(北京)电子	实际控制人的	其他应付款		3.29		3.29		接受劳务	经营性往来

其他关联方及其 附属企业	商务有限公司	附属企业								
	多点生活（武汉）科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		365.18		306.18	59.00	提供劳务	经营性往来
	多点生活（武汉）科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		3,016.29		3,086.76	-70.46	接受劳务	经营性往来
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款				-7.00	7.00	保证金	经营性往来
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		63.15		63.15		接受劳务	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	5.00				5.00	保证金	经营性往来
	北京文固商贸有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款		233.10		227.73	5.36	采购商品	经营性往来
	北京物美综合超市有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-30.33	1,862.18		1,987.69	-155.84	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	其他应收款	-118.49	3,096.99		3,034.26	-55.76	采购商品、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	-1.01	0.88		-0.13		销售商品、提供劳务	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		2.05		2.05		出租资产	经营性往来
	北京仙美科技服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		403.13		429.59	-26.46	接受劳务	经营性往来
	北京剪优美商业管理服务服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款				0.05	-0.05	保证金	经营性往来
	北京剪优美商业管理服务服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		0.71		0.71		提供劳务、出租资产	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	预付账款	-50.44	684.05		633.61		采购商品、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		4.60		4.60		提供劳务	经营性往来
	物美南方信息技术有限责任公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-0.08	0.08				采购商品	经营性往来
	多点生活（北京）科技	实际控制人的	其他应付款		38.90		38.90		接受劳务	经营性往来

	有限公司	附属企业								
	北京物美商业集团股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		198.88		198.88		接受劳务	经营性往来
	物美科技集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		0.42		0.42		接受劳务	经营性往来
	北京物美大卖场商业管理有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		99.63		99.63		提供劳务	经营性往来
	北京诺冉种子科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		56.60		56.60		提供劳务	经营性往来
	物美融资租赁(天津)有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		55.92		55.92		承租资产	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款				0.36	-0.36	提供劳务	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		15.54		15.54		接受劳务	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	租赁负债/一年内到期的非流动负债		74,639.75		1,250.00	73,389.75	承租资产	经营性往来
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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										经营性往来
										经营性往来
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	136,957.84		3,897.79	323.74	140,531.89		经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
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	36.66				36.66		经营性往来
总计				136,971.02	88,850.13	3,897.79	15,913.59	213,805.35		

附件一



2025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：银川新华百货商业集团股份有限公司

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	2025年年初占 用资金余额	2025年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025年度占用 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
	北京绿农优鲜供应链科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	248.68	3,253.48		3,267.69	234.47	销售商品	经营性往来
	北京绿农优鲜供应链科技有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-70.86	647.56		751.41	-174.71	采购商品	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司银川兴庆商场	实际控制人的附属企业	应收账款	0.26			0.26		提供劳务	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司银川兴庆商场	实际控制人的附属企业	预付账款	-13.71	64.65		50.94		采购商品	经营性往来
	麦德龙商业集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款				-5.12	5.12	保证金	经营性往来
	广东麦德龙商业管理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		30.62		15.86	14.75	提供劳务	经营性往来
	多点新鲜(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	7.50	12.50		20.00		提供劳务	经营性往来
	多点新鲜(北京)电子商务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		3.29		3.29		接受劳务	经营性往来
	多点生活(武汉)科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		365.18		306.18	59.00	提供劳务	经营性往来
	多点生活(武汉)科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		3,016.29		3,086.76	-70.46	接受劳务	经营性往来
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款				-7.00	7.00	保证金	经营性往来
	深圳市昂捷信息技术股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		63.15		63.15		接受劳务	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	5.00				5.00	保证金	经营性往来
	北京文国商贸有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		233.10		227.73	5.36	采购商品	经营性往来
	北京物美综合超市有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款		1,862.18		1,987.69	-155.84	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	其他应收款	-30.33	3,096.99		3,034.26	-55.76	采购商品、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	-118.49			-0.13		销售商品、提供劳务	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	应付账款	-1.01	0.88			2.05	出租资产	经营性往来
	北京仙奕科技服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		403.13		429.59	-26.46	接受劳务	经营性往来
	北京翊优美商业管理服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款				0.05	-0.05	保证金	经营性往来
	北京翊优美商业管理服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		0.71		0.71		提供劳务、出租资产	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	预付账款	-50.44	684.05		633.61		采购商品、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	其他应付款		4.60		4.60		提供劳务	经营性往来
	物美南方信息技术有限责任公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-0.08	0.08				采购商品	经营性往来
	多点生活(北京)科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		38.90		38.90		接受劳务	经营性往来
	北京物美商业集团股份有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		198.88		198.88		接受劳务	经营性往来
	物美科技集团有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		0.42		0.42		接受劳务	经营性往来
	北京物美大卖场商业管理有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		99.63		99.63		提供劳务	经营性往来
	北京诺冉种子科技有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		56.60		56.60		提供劳务	经营性往来
	物美融资租赁(天津)有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		55.92		55.92		承租资产	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款					-0.36	提供劳务	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	其他应付款		15.54		15.54		接受劳务	经营性往来
	北京美惠万家商业有限公司	实际控制人的附属企业	租赁负债/一年内到期的非流动负债		74,639.75		1,250.00	73,389.75	承租资产	经营性往来
小计				-23.48	88,850.13		15,589.85	73,236.80		
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	2025年年初往 来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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										
小计										
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	136,957.84		3,897.79	323.74	140,531.89		经营性往来
小计				136,957.84		3,897.79	323.74	140,531.89		
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	36.66				36.66		经营性往来
小计				36.66				36.66		
总计				136,971.02	88,850.13	3,897.79	15,913.59	213,805.35		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

