

供销大集集团股份有限公司
2022 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	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5



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

关于供销大集集团股份有限公司 2022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/2023XAAA2F0018

供销大集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供销大集集团股份有限公司(以下简称供销大集公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023年4月27日出具了“XYZH/2023XAAA2B0054”号带与持续经营相关的重大不确定性段落的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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,供销大集公司编制了本专项说明所附的供销大集公司2022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、合法性及完整性是供销大集公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计供销大集公司2022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。

除对供销大集公司2022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供销大集公司2022年度财务报表时供销大集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。

为了更好地理解供销大集公司2022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。

本专项说明仅供供销大集公司为 2022 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：薛燕

中国注册会计师：张蓓

中国 北京

二〇二三年四月二十七日

附件一

2022 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：供销大集集团股份有限公司

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	海南海航一号信管服务有限公司	受信管二号控制的企业	其他应收款	305,732.07	-	-	305,732.07	-	以前年度因投资理财、存单质押形成的资金占用及需关注资产	非经营性占用
小计				305,732.07	-	-	305,732.07	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计									-	-
总计	-	-	-	305,732.07	-	-	305,732.07	-	-	-
其它关联资金往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
	海航基础控股集团有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	2,676.84	244.05	-	2,354.09	566.80	购物卡消费	经营性往来
	哈尔滨尚铭企业管理有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	0.23	-	-	-	0.23	货款	经营性往来

上海尚融供应链管理有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	717.32	-	-	717.32	-	保理业务	经营性往来
新华昊宇文化传媒（北京）股份有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	57.05	-	-	57.05	-	租赁	经营性往来
天津航空有限责任公司	受方大航空控制的企业	应收账款	10.35	-	-	10.35	-	机组房费	经营性往来
海南海航信息技术有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	0.63	-	-	0.63	-	信息服务费	经营性往来
北京首都航空有限公司	受方大航空控制的企业	应收账款	0.30	-	-	0.30	-	机组接送费、房费	经营性往来
上海华势信息科技有限公司	受信管二号控制的企业	应收账款	0.05	-	-	0.05	-	房费押金	经营性往来
大连长江广场有限公司日航饭店	受信管二号控制的企业	其他应收款	0.23	-	-	-	0.23	押金	经营性往来
舟山运港贸易有限公司	受信管二号控制的企业	其他应收款	2,254.43	-	-	2,254.43	-	保理手续费	经营性往来
海南海岛一卡通支付网络有限公司	受信管二号控制的企业	其他应收款	84.50	62.43	-	146.93	-	酒店服务收入	经营性往来
安途商务旅行服务有限公司	受方大航空控制的企业	其他应收款	11.55	-	-	11.55	-	服务保证金	经营性往来
海航股权管理有限公司	受信管二号控制的企业	其他应收款	7.77	-	-	7.77	-	押金	经营性往来
海南海岛临空产业集团有限公司	受海发控控制的企业	其他应收款	5.00	0.66	-	5.66	-	押金	经营性往来
海南天羽飞行训练有限公司	受海发控控制的企业	其他应收款	5.00	1.30	-	6.30	-	押金	经营性往来
上海辛辰商贸有限公司	受信管二号控制的企业	其他应收款	0.57	-	-	0.57	-	押金	经营性往来

	华安财产保险股份有限公司	受信管二号控制的企业	预付账款	-	3.51	-	-	3.51	财险费用	经营性往来
	海航科技股份有限公司	受信管二号控制的企业	预付账款	-	1.30	-	0.92	0.38	租金	经营性往来
	中南海航投资有限公司	受信管二号控制的企业	发放贷款及垫款	13,380.11	-	-	13,380.11	-	典当业务	经营性往来
小计	-	-	-	19,211.93	313.25	-	18,954.03	571.15	-	-

受方大航空控制的企业、受海发控控制的企业:2022年4月24日,因本公司控股股东海航商业控股及重要股东海航实业集团有限公司、海航资本集团有限公司、海航投资控股有限公司、海南海岛酒店管理有限公司、青岛海航地产开发有限公司、长春海航投资有限公司、上海轩创投资管理有限公司、海南海航工程建设有限公司执行完毕《海航集团有限公司等三百二十一家公司实质合并重整案重整计划》,公司控股股东未发生变化,实际控制人由海南省慈航公益基金会变更为无实际控制人。根据《股票上市规则》的相关规定,与上市公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排,在协议或者安排生效后,或在未来十二个月内属于关联方情形。截至2022年12月31日,海南省发展控股有限公司(简称“海南控股”)、海南方大航空发展有限公司(简称“方大航空”)签署的相关协议已超过十二个月,因此其控制的企业不再属于关联方情形。

上市公司的子公司及其附属企业										
	海南望海国际商业广场有限公司	子公司	其他应收款	40,874.15	19.35	-	2,950.78	37,942.72	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	上海家得利超市有限公司	子公司	其他应收款	35,180.53	-	-	-	35,180.53	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	天津宁河海航置业投资开发有限公司	子公司	其他应收款	15,347.40	9,593.07	-	-	24,940.47	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	宝鸡商场有限公司	子公司	其他应收款	23,452.04	-	-	0.45	23,451.59	以股票代偿债务	非经营性占用
	海南供销大集供销链网络科技有限公司	子公司	其他应收款	22,814.98	595.27	-	-	23,410.24	以股票代偿债务	非经营性占用
	湖南酷铺商业管理有限公司	子公司	其他应收款	20,214.22	1.29	-	-	20,215.50	以股票代偿债务	非经营性占用

	陕西民生家乐商业运营管理有限公司	子公司	其他应收款	15,403.01	-	-	110.00	15,293.01	日常资金往来	非经营性占用
	湖南新合作湘中国际物流园投资开发有限公司	子公司	其他应收款	14,271.20	1,020.00	-	-	15,291.20	日常资金往来	非经营性占用
	陕西民生家乐商业连锁有限责任公司	子公司	其他应收款	11,524.93	158.28	-	-	11,683.21	以股票代偿债务及租金	非经营性占用
	延安民生百货有限责任公司	子公司	其他应收款	4,129.65	167.28	-	-	4,296.92	以股票代偿债务及日常资金往来、租金	非经营性占用
	苏州市瑞珀置业有限公司	子公司	其他应收款	5,542.91	-	-	2,591.37	2,951.54	日常资金往来	非经营性占用
	汉中世纪阳光商厦有限公司	子公司	其他应收款	2,525.93	-	-	14.51	2,511.43	以股票代偿债务	非经营性占用
	长春美丽方民生购物中心有限公司	子公司	其他应收款	127.61	2,000.00	-	-	2,127.61	日常资金往来	非经营性占用
	泰安新合作商贸有限公司	子公司	其他应收款	821.35	-	-	-	821.35	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	湖南天玺大酒店有限公司	子公司	其他应收款	347.29	-	-	1.21	346.09	以股票代偿债务	非经营性占用
	西安民生百货管理有限公司	子公司	其他应收款	-	2,689.09	-	2,370.91	318.18	以股票代偿债务及日常资金往来、租金物业费	非经营性占用
	湖南新合作湘中物流有限公司	子公司	其他应收款	140.62	-	-	-	140.62	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	高淳县悦达置业有限公司	子公司	其他应收款	119.98	-	-	-	119.98	以股票代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	涿鹿新合作商贸有限公司	子公司	其他应收款	-	50.00	-	-	50.00	代付费用及日常资金往来	非经营性占用

	海南供销大集酷 铺商贸有限公司	子公司	其他应收款	35.47	4.67	-	-	40.14	日常资金往来	非经营性占用
	西咸新区蓝海蓝 房地产开发有限公 司	子公司	其他应收款	-	16.71	-	-	16.71	代付薪酬	非经营性占用
	赤峰丰盈新合作 商贸有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	代付费用	非经营性占用
	延边新合作厚普 商贸有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	代付费用	非经营性占用
	郑州新合作商贸 有限责任公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	代付费用	非经营性占用
	易生大集投资发 展有限公司	子公司	其他应收款	5,953.84	2,924.45	-	8,878.28	-	以股票代偿债务及 日常资金往来	非经营性占用
	小计			218,827.11	19,269.46	-	16,917.51	221,179.04	-	-
	其他关联人及其附 属企业									
	小计			-	-	-	-	-	-	-
	总计			238,039.04	19,582.71	-	35,871.54	221,750.19		-

企业负责人： 尚多旭

主管会计工作的负责人： 赵潇飞

会计机构负责人： 王欣