

**关于北京华联综合超市股份有限公司  
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

关于北京华联综合超市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

北京华联综合超市股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

## 关于北京华联综合超市股份有限公司 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（2021）第 110A008681 号

北京华联综合超市股份有限公司全体股东：

我们接受北京华联综合超市股份有限公司（以下简称“华联综超公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华联综超公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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（2021）第 110A013412 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，华联综超公司编制了本专项说明所附的北京华联综合超市股份有限公司 2020 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综超公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华联综超公司 2020 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。除了对华联综超公司实施于 2020 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 2020 年度华联综超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综超公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

梁卫丽



中国注册会计师

陈晶晶



中国·北京

二〇二一年四月二十七日

**北京华联综合超市股份有限公司2020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：万元

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度往来占用资金余额	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
高大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度累计发生额(不含利息)	2020年度往来占用资金余额	2020年度往来占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系								
	北京华联集团投资控股有限公司	控股股东	0.16	686.72	686.88		686.88	-	租金	经营性往来
	北京华联鑫益科技有限公司	相同的控股股东	40.09	1,322.45	1,362.54		1,362.54	-	应收卡消费	经营性往来
	北京华联事农国际贸易有限公司	相同的控股股东	233.07	-	125.88		125.88	107.19	销售商品	经营性往来
	北京华联(SKP)百货有限公司	相同的控股股东	465.18	353.09	284.25		284.25	534.01	销售商品、商务卡	经营性往来
	北京联合创新国际商业咨询有限公司	相同的最终控股股东	45.00	27.53	23.76		23.76	46.77	销售商品	经营性往来
	华联SKP(陕西)百货有限公司	控股股东的合营企业	10.80	96.68	84.32		84.32	23.16	销售商品	经营性往来
	陕西事农产品有限公司	相同的控股股东	0.57	-	0.57		0.57	0.57	销售商品	经营性往来
	华联咖世家(北京)餐饮管理有限公司	控股股东的合营企业	47.93	10.12	56.04		56.04	-	销售商品、租金	经营性往来
	北京华联时尚百货有限公司	控股股东的合营企业	19.81	39.00	38.58		38.58	20.23	销售商品	经营性往来
	BHG(北京)百货有限公司	控股股东的合营企业	0.02	129.36	129.38		129.38	-	租金	经营性往来
	北京华联商厦股份有限公司	相同的控股股东	-	884.57	576.79		576.79	307.78	销售商品、租金	经营性往来
	北京华联商厦股份有限公司	相同的控股股东	101.31	94.06	162.72		162.72	32.65	租金、代垫费用	经营性往来
	北京华联集团投资控股有限公司	控股股东的合营企业	0.92	100.00	0.92		0.92	100.00	保证金	经营性往来
	BHG(北京)百货有限公司	控股股东的合营企业	287.43	371.12	654.56		654.56	3.99	租金、代垫费用	经营性往来
	陕西事农产品有限公司	相同的控股股东	74.29	-	54.93		54.93	19.36	代垫费用	经营性往来
	银川华联影院经营管理有限公司	相同的最终控股股东	-	63.67	63.67		63.67	63.67	租金	经营性往来
	北京华联商业设施清洁服务有限公司	相同的最终控股股东	199.95	-	199.95		199.95	-	保证金	经营性往来
	北京华联美好社区商业管理有限公司	相同的控股股东	200.00	-	200.00		200.00	-	保证金	经营性往来
	江苏北华联综合超市有限公司	子公司	1,592.81	2,278.89	3,871.70		3,871.70	-	资金往来	非经营性往来
	银川海融兴达商业有限公司	子公司	2,206.67	184.95	-		-	2,391.62	资金往来	非经营性往来
	青海华联综合超市有限公司	子公司	1,609.33	10,433.56	12,042.89		12,042.89	-	资金往来	非经营性往来
	陕西华联连锁超市有限公司	子公司	2,023.66	2,943.09	320.99		320.99	4,645.75	资金往来	非经营性往来
	哈尔滨汇金源投资管理有限公司	子公司	3,521.94	3.38	398.38		398.38	3,126.94	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特特利联信达商业有限公司	子公司	1,735.00	1,180.00	-		-	2,915.00	资金往来	非经营性往来
	北京百好吉社区百货有限公司	子公司	5,592.49	13,645.89	19,238.38		19,238.38	-	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特市拓吉联商贸有限公司	子公司	-	3,000.00	-		-	3,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京华联综合超市安徽有限公司	子公司	-	1,092.52	224.96		224.96	867.56	资金往来	非经营性往来
	广州北华联设备采购有限公司	子公司	-	259.19	-		-	259.19	资金往来	非经营性往来
	兰州海融信达商贸有限公司	子公司	-	30.00	-		-	30.00	资金往来	非经营性往来
	吉林北华联综合超市有限公司	子公司	422.11	254.18	670.79		5.49	670.79	资金往来	非经营性往来
	广西华联综合超市有限公司	子公司	-	39,459.88	32,183.38		32,183.38	7,276.50	资金往来	非经营性往来
	天津北华联综合超市有限公司	子公司	0.10	105,361.17	4,599.51		4,599.51	100,761.77	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										




非经常性资金占用	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	2020年期初占用资金余额	2020年度累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方										
附属企业										
总计				20,430.62	184,305.07	-	77,329.23	127,406.45		

注：报告期内，本公司部分门店与华联股份、BHG百货、陕西事农共用物业或办公场地，日常经营用水、电费由本公司对外缴纳，本公司按水、电市政价格与华联股份、BHG百货、陕西事农结算。本表已于2021年4月27日获第七届董事会第三十六次会议批准。

公司法定代表人：  


主管会计工作的公司负责人：  


公司会计机构负责人：  




此件仅用于业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
负责人 李惠琦



成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至 长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 出具审计报告；验证企业资本，出具  
验资报告；合并、建设、清算、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  
规规定的其经营活动；开展经营项目的，须经批准；不得从  
事须经批准的项目；国家和本市产业政策禁止和限制类项  
目的经营活动；不得从  
事须经批准的项目；国家和本市产业政策禁止和限制类项  
目的经营活动；不得从



登记机关

2020年11月12日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称：北京惠风会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：惠琦

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局  
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制