

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情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：北京华联综合超市股份有限公司
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-85665588

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（2022）第 110A003895 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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（2022）第 110A004719 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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

王晓晴



中国·北京

二〇二二年三月二十九日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	北京华联集团投资控股有限公司	控股股东	应收账款		628.29		628.29		租金	经营性往来
	北京华联鑫创益科技有限公司	相同的控股股东	应收账款		822.85		712.28	110.57	应收卡消费	经营性往来
	北京华联事农	相同的	应收账	107.19			26.04	81.15	销售商	经营性

国际贸易有限公司	控股股东	款							品	往来
北京华联（SKP）百货有限公司	相同的控股股东	应收账款	534.01	213.48		703.70	43.79		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	应收账款	48.77	4.75		53.52			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	应收账款	23.16	158.52		161.43	20.25		销售商品	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	应收账款	20.23			20.23			销售商品	经营性往来
BHG（北京）百货有限公司	控股股东的联营企业	应收账款		129.01		129.01			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	应收账款	307.78	21.05		318.31	10.52		销售商品、租金	经营性往来
包头市鼎鑫源商业管理有限公司	相同的最终控股股东	应收账款		3.33		3.13	0.20		销售商品	经营性往来
北京华联集团投资控股有限公司	控股股东	预付款项		30,420.80		25,895.75	4,525.05		采购商品	经营性往来
北京华联商厦股份有限公司	相同的控股股东	预付款项	32.65			14.65	18.00		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	其他应收款	100.00				100.00		保证金	经营性往来
BHG（北京）百货有限公司	控股股东的联营企业	其他应收款	3.99	549.06		551.85	1.20		租金、代垫费用	经营性往来

	银川华联影院经营管理有限公司	相同的控股股东	其他应收款	63.67			50.54	13.13	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	其他应收款	199.95			199.95		保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	银川海融兴达商业有限公司	子公司	其他应收款	2,391.62	462.10			2,853.72	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	其他应收款		18,752.85		18,474.00	278.84	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	其他应收款	4,645.75	154.12		1,259.36	3,540.51	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	其他应收款	3,126.94	18.85		438.00	2,707.79	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特市联信达商业有限公司	子公司	其他应收款	2,915.00	18.85			2,933.85	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特市市拓吉联商贸有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00			2,000.00	1,000.00	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	其他应收款	867.56	49,608.68		50,341.80	134.44	资金往来	非经营性往来
	兰州海融信达商贸有限责任公司	子公司	其他应收款	30.00	18.85		48.85		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	其他应收款	670.79	2,681.01		3,351.80		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	其他应收款	7,276.50	73,892.22		81,168.71		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	其他应收款	100,761.77	91,493.92		168,189.14	24,066.54	资金往来	非经营性往来	

	司									
	北京致臻致美商贸有限公司	子公司	其他应收款		50.03			50.03	资金往来	非经营性往来
	攀枝花北华联综合超市有限公司	子公司	其他应收款		58,210.74		58,190.80	19.95	资金往来	非经营性往来
	四川北华联超市有限公司	子公司	其他应收款		46,726.28		44,599.84	2,126.44	资金往来	非经营性往来
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										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	127,127.34	375,039.63		457,530.98	44,635.99		/

