

供销大集集团股份有限公司
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

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



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

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/2026XAAA2B0039

供销大集集团股份有限公司

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）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/2026XAAA2B0037 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），以及深圳证券交易所信息披露的要求，供销大集公司编制了本专项说明所附的供销大集公司 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 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。

除对供销大集公司 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供销大集公司 2025 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 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。

本专项说明仅供供销大集公司 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）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



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：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	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
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业										
小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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 （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（注）										
	中国供销商贸流通集团有限公司	中合农信一致行动人	其他非流动资产	63,467.09	-	-	63,467.09	-	股权投资款	经营性往来
	常熟市新合作常客隆购物广场有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	-	13.69	-	13.69	-	租金	经营性往来
	易生大集投资发展有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	-	58.53	-	58.53	-	物业委托管理费	经营性往来
	衡阳县新合作城市地下空间开发建设有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	144.09	-	-	144.09	-	利息收入	经营性往来
	湖南新合作实业投资有限公司	中合农信一致行动人	应收账款	431.70	151.26	-	582.96	-	股权转让款利息	经营性往来
	涟源新合作城市地下空间开发建设有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	87.54	-	-	87.54	-	利息收入	经营性往来
	张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	中合农信一致行动人	应收账款	2,574.67	-	-	2,574.67	-	货款	经营性往来
	湖南供销商贸发展有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	150.74	1.73	-	152.47	-	委托管理费	经营性往来
	北京新合作瑞通商贸有限公司	受实际控制人控制的企业	应收账款	1.28	-	-	-	1.28	货款	经营性往来
	北京新合作瑞达商贸有限公司	受实际控制人控制的企业	预付账款	0.07	-	-	0.07	-	货款	经营性往来
	中国农业生产资料集团有限公司	受实际控制人控制的企业	预付账款	-	156.48	-	-	156.48	租金	经营性往来
	赤峰新合作超市连锁有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	67.72	-	-	67.72	-	租金	经营性往来
	湖南新合作优享商贸有限公司	联营企业	其他应收款	-	-	-	-	-	租金及商标使用费	经营性往来
	临澧新合作城市地下空间开发有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	36.16	0.67	-	36.82	-	租金及销售代理费	经营性往来
	娄底市供销智慧物流有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	145.75	0.29	-	146.04	-	咨询费	经营性往来
	双峰新合作城市地下空间建设有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	191.60	-	-	191.60	-	租金及销售代理费	经营性往来
	新邵新合作城市地下空间开发有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	59.37	-	-	59.37	-	租金及销售代理费	经营性往来
	兴义新合作城市地下空间建设有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	125.39	7.07	-	132.47	-	租金	经营性往来
	遵义市新合作发展有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	3,075.26	1,447.20	-	4,522.46	-	销售代理费	经营性往来
	衡阳县新合作城市地下空间开发建设有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	492.36	-	-	492.36	-	租金	经营性往来
	湖南新合作实业投资有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	45,690.25	345.73	-	46,035.98	-	股权转让款及车位经营权费用	经营性往来
	涟源新合作城市地下空间开发建设有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	339.94	-	-	339.94	-	租金	经营性往来
	湘西新合作置业有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	0.65	225.16	-	225.81	-	咨询费	经营性往来



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	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）
	山东泰山新合作商贸连锁有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	3,955.42	1,063.50	-	354.88	4,664.04	租金	经营性往来
	滨州新合作连锁超市有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	389.12	260.00	-	3.42	645.70	租金	经营性往来
	张家口新合作元丰商贸连锁有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	350.56	269.34	-	50.00	569.90	租金	经营性往来
	湖南供销商贸发展有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	55,431.69	92,323.33	-	147,576.58	178.44	委托管理费	经营性往来
	十堰市新合作超市有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	400.00	400.00	-	650.00	150.00	租金	经营性往来
	延边新合作连锁超市有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	123.47	33.34	-	33.34	123.47	租金	经营性往来
	中国农业生产资料集团有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	11.53	-	-	11.53	-	押金	经营性往来
	中农天鸿(北京)物业管理有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	24.06	-	-	-	24.06	押金	经营性往来
	山东新合作超市连锁有限公司	中合农信一致行动人	其他应收款	60.97	-	-	50.00	10.97	租金	经营性往来
	中国供销电子商务有限公司	受实际控制人控制的企业	其他应收款	0.50	-	-	-	0.50	保证金	经营性往来
小计	-	-	-	177,828.95	96,757.32	-	268,061.43	6,524.84	-	-

注：如财务报表附注“六、2.同一控制下企业合并”所述，2025年期初往来资金余额包含本公司于2025年4月14日因同一控制下企业合并取得的北京新合作商业发展有限公司及其下属子公司2025年1月1日的余额，同时本期发生额较大，主要因北京新合作商业发展有限公司及其下属子公司在合并日2025年4月14日前发生的交易。

上市公司的子公司及其附属企业

	海南供销大集供应链网络科技有限公司	子公司	其他应收款	22,409.59	2,742.55	-	-	25,152.14	以股票代偿债务及 日常资金往来	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	3,376.54	-	-	-	3,376.54	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	399.92	921.85	-	1.08	1,320.69	以股票代偿债务及 日常资金往来	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	2,568.01	-	-	-	2,568.01	以股票代偿债务及 日常资金往来	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	5,174.09	388.30	-	179.28	5,383.11	以股票代偿债务及 日常资金往来、租金	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	11,335.66	117.45	-	15.24	11,437.87	以股票代偿债务及日常资金 往来、租金	非经营性占用
	供销大集集团（海南）物业服务有限公司	子公司	其他应收款	24.28	22.14	-	10.19	36.23	日常资金往来	非经营性占用
	重庆大集商业管理有限公司	子公司	其他应收款	8,960.30	7,604.26	-	0.86	16,563.70	日常资金往来、代付费用及 薪酬	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	19,877.32	31.30	-	-	19,908.62	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	28.00	2,577.67	-	2,577.67	28.00	代付费用及日常资金往来	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	33,249.01	1,026.00	-	34,275.01	-	以股票代偿债务及 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	-	19,339.03	-	-	19,339.03	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	3,197.99	1,776.57	-	4,856.13	118.43	以股票代偿债务及 日常资金往来	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	2,991.41	41,370.91	-	113.40	44,248.92	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
	海南供销大集数字科技产业有限公司	子公司	其他应收款	6,797.20	3,031.00	-	3,500.00	6,328.20	日常资金往来	非经营性占用
	西安鼎盛典当有限责任公司	子公司	其他应收款	3,184.06	-	-	-	3,184.06	日常资金往来	非经营性占用



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	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 （经营性往来、非经营性往 来）
	湖南酷铺商业管理有限公司	子公司	其他应收款	22,987.48	2.55	-	4.40	22,985.63	以股票代偿债务	非经营性占用
	海南供销大集供销链控股有限公司	子公司	其他应收款	48,234.83	3,497.42	-	3,497.42	48,234.83	日常资金往来	非经营性占用
	海南望海国际商业广场有限公司	子公司	其他应收款	8,849.75	6,360.07	-	9.29	15,200.53	日常资金往来	非经营性占用
	海南供销大集控股有限公司	子公司	其他应收款	476.60	2,599.13	-	3,008.13	67.60	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	56,209.96	14,070.00	-	-	70,279.96	以股票代偿债务及 日常资金往来	非经营性占用
	西安兴正元购物中心有限公司	子公司	其他应收款	88,687.40	2,007.85	-	-	90,695.25	日常资金往来	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	5,677.71	-	-	-	5,677.71	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	35,652.29	-	-	-	35,652.29	以股票代偿债务及 日常资金往来	非经营性占用
	天津国际商场有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	日常资金往来	非经营性占用
	滨州市沾化区新合作商贸有限公司	子公司	其他应收款	-	401.00	-	401.00	-	日常资金往来	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
	怀安新合作商贸连锁有限公司	子公司	其他应收款	1,491.00	4,980.00	-	-	6,471.00	代付费用	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	1,067.48	465.00	-	-	1,532.48	以股票代偿债务及 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	62.44	2.89	-	-	65.33	代付薪酬	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	2,862.35	2,000.60	-	-	4,862.95	以股票代偿债务及 日常资金往来	非经营性占用
	供销大集国际控股有限公司	子公司	其他应收款	10.47	6.06	-	-	16.53	日常资金往来	非经营性占用
	十堰市新合作尚诚贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	1,000.00	-	日常资金往来	非经营性占用
	西安曲江海航购物中心有限公司	子公司	其他应收款	-	5,130.22	-	5,130.22	-	日常资金往来	非经营性占用
	上海家得利商品配送管理有限公司	子公司	其他应收款	-	46.63	-	-	46.63	日常资金往来	非经营性占用
	山东大集商业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	219,451.27	-	8,300.00	211,151.27	代偿债务及日常资金往来	非经营性占用
	北京新合作商业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	5.28	-	5.28	-	代付薪酬	非经营性占用
	大集茂（武汉）商业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	0.01	-	-	0.01	日常资金往来	非经营性占用
	海南大集进出口有限公司	子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	-	1,000.00	日常资金往来	非经营性占用
	海南超集好国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	31.00	-	-	31.00	代付费用	非经营性占用
	赤峰丰盛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
	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
小计	-	-	-	395,873.14	344,006.01	-	66,884.60	672,994.55	-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	573,702.09	440,763.33	-	334,946.03	679,519.39	-	-

企业负责人：

朱延东



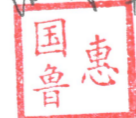
主管会计工作的负责人：

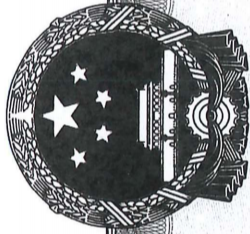
王欣



会计机构负责人：

惠国鲁





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业



执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

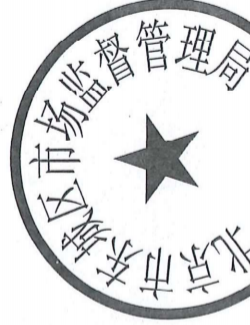
成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

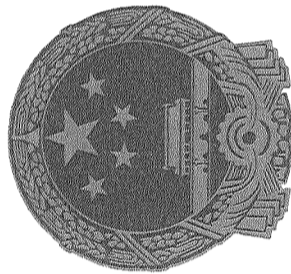
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2022年 01月 21日

证书序号: 0014624



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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136


批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日




发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

1974年

11010519



姓名 季晨
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1974年08月16日
Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit

身份证号码 110105197408166611
Identity card No.


 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for
 this renewal.

2009年3月30日
/m /d

9


 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for an
 other renewal.

2010年2月6日
/m /d

1101010059573

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010年11月4日
/m /d

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010年12月12日
/m /d

10





再次复印无效

姓名 张蓓
 Full name 张蓓
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1986-04-13
 Date of birth 1986-04-13
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所
 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所
 身份证号 610103198604131621
 Identity card No. 610103198604131621



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



张 蓓

证书编号:
 No. of Certificate

110101360589

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d
 2020 07 30

年 月 日
 /y /m /d

