

关于永辉超市股份有限公司
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：永辉超市股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：(0591) 8378 7308

**关于永辉超市股份有限公司2021年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2022）专字第60922355_B02号
永辉超市股份有限公司

永辉超市股份有限公司全体股东：

我们审计了永辉超市股份有限公司的2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2022年04月28日出具了编号为：安永华明（2022）审字第60922355_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，永辉超市股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是永辉超市股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计永辉超市股份有限公司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之处。除了对永辉超市股份有限公司2021年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解永辉超市股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。



关于永辉超市股份有限公司2021年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2022）专字第60922355_B02号
永辉超市股份有限公司

本专项说明仅供永辉超市股份有限公司向中国证券监督管理委员会内有关机构和上海证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得用作其他用途。

附表：永辉超市股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 北京



2022年4月28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	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	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	张轩松	股东	其他应收款	450,360	-	-	450,360	-	门店租赁押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建闽侯永辉商业有限公司	子公司	其他应收款	6,936,907,916	5,822,518,472	-	2,941,135,803	9,818,290,585	代垫款项	非经营性往来
	富平云商供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	3,034,335,763	6,829,631,331	-	6,025,744,159	3,838,222,935	代垫款项	非经营性往来
	福建永辉现代农业发展有限公司	子公司	其他应收款	2,916,409,040	852,056,002	-	320,023,651	3,448,441,391	代垫款项	非经营性往来
	永辉青禾商业保理(重庆)有限公司	孙公司	其他应收款	2,402,529,277	14,145,790,585	41,169,446	15,754,652,285	834,837,023	代垫款项	非经营性往来
	吉林永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	1,590,291,957	147,137,612	-	380,965,810	1,356,463,759	代垫款项	非经营性往来
	重庆永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	1,446,577,269	7,415,069,201	-	5,999,486,539	2,862,159,931	代垫款项	非经营性往来
	重庆永辉小额贷款有	孙公司	其他应收	1,224,756,291	8,075,434,653	41,235,833	8,861,784,908	479,641,869	代垫款	非经营性

限公司		款							项	往来
上海永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	877,884,432	751,680,781	-	1,028,534,119	601,031,094	代垫款项	非经营性往来	
宁波永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	877,284,487	3,312,015,977	-	482,412,350	3,706,888,114	代垫款项	非经营性往来	
永辉控股有限公司	子公司	其他应收款	635,009,702	27,363,069	-	9,493	662,363,278	代垫款项	非经营性往来	
福建永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	574,923,706	6,232,325,299	-	4,603,354,511	2,203,894,494	代垫款项	非经营性往来	
浙江永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	451,624,212	1,847,449,968	-	2,268,321,052	30,753,128	代垫款项	非经营性往来	
重庆轩辉置业发展有限公司	孙公司	其他应收款	446,870,484	27,085,743	-	47,705,489	426,250,738	代垫款项	非经营性往来	
广州百佳永辉超市有限公司	孙公司	其他应收款	363,558,518	275,422,442	-	136,542,254	502,438,706	代垫款项	非经营性往来	
福建永锦商贸有限公司	孙公司	其他应收款	142,657,724	12,658	-	19,639,377	123,031,005	代垫款项	非经营性往来	
辽宁永辉物流有限公司	孙公司	其他应收款	107,086,117	18,180,591	-	44,565,027	80,701,681	代垫款项	非经营性往来	
福建海峡食品发展有限公司	子公司	其他应收款	106,245,825	10,702,906	-	6,029,677	110,919,054	代垫款项	非经营性往来	
深圳市永辉超市有限公司	孙公司	其他应收款	103,655,157	32,526,701	6,902,415	65,391,194	77,693,079	代垫款项	非经营性往来	
东莞市国贸超级市场有限公司	孙公司	其他应收款	79,123,459	624,158	-	29,182,057	50,565,560	代垫款项	非经营性往来	
富平永辉现代农业发展有限公司	子公司	其他应收款	74,305,314	14,700,465	-	3,782,298	85,223,481	代垫款项	非经营性往来	
上海东展国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	69,607,952	40,743,840	-	64,768,701	45,583,091	代垫款项	非经营性往来	
江门百佳超级市场有限公司	孙公司	其他应收款	68,655,148	-	-	-	68,655,148	代垫款项	非经营性往来	
广西永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	61,787,215	145,220,657	-	156,966,989	50,040,883	代垫款项	非经营性往来	
湖北永辉中百超市有	子公司	其他应收	40,177,228	7,628,909	-	43,623,050	4,183,087	代垫款	非经营性	

限公司		款							项	往来
福州东展国际贸易有限公司	孙公司	其他应收款	23,000,000	20,004,414	-	20,170,667	22,833,747	代垫款项	非经营性往来	
辽宁永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	18,121,370	1,218,614,849	-	358,037,707	878,698,512	代垫款项	非经营性往来	
松原永辉超市有限公司	孙公司	其他应收款	11,188,232	-	-	-	11,188,232	代垫款项	非经营性往来	
承德永辉人和超市有限公司	孙公司	其他应收款	10,837,192	617,990	-	9,368,479	2,086,703	代垫款项	非经营性往来	
重庆博元讯科科技有限公司	子公司	其他应收款	10,328,302	38,526,352	-	15,260,728	33,593,926	代垫款项	非经营性往来	
山东永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	9,624,817	218,318,644	-	218,020,713	9,922,748	代垫款项	非经营性往来	
醇正有限公司	孙公司	其他应收款	8,862,526	-	-	-	8,862,526	代垫款项	非经营性往来	
甘肃永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	5,998,726	106,549,886	-	112,432,764	115,848	代垫款项	非经营性往来	
福州富平供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	5,984,879	1,397,668,768	-	1,403,653,647	-	代垫款项	非经营性往来	
云南永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	5,802,836	104,917,962	-	110,720,798	-	代垫款项	非经营性往来	
甘肃岷县永辉农业发展有限公司	孙公司	其他应收款	3,203,121	3,000,350	-	-	6,203,471	代垫款项	非经营性往来	
向新投资基金管理有限公司	子公司	其他应收款	2,978,727	627,226	-	47,860	3,558,093	代垫款项	非经营性往来	
黑龙江永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	2,201,225	336,285,382	-	285,019,682	53,466,925	代垫款项	非经营性往来	
云南富平云商供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	1,535,713	228,678,003	-	230,213,716	-	代垫款项	非经营性往来	
重庆富平供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	755,895	335,624,260	-	336,380,155	-	代垫款项	非经营性往来	
永辉云金科技有限公司	子公司	其他应收款	668,259	1,648,847	-	3,592	2,313,514	代垫款项	非经营性往来	
瑞零通营销服务(上	孙公司	其他应收	225,681	44,213	-	64,450	205,444	代垫款	非经营性	

海)有限公司		款							项	往来
福建省永辉进出口贸易有限公司	孙公司	其他应收款	71,980	-	-	-	71,980	代垫款项	非经营性往来	
宁波市新鄞投资有限责任公司	孙公司	其他应收款	51,000	-	-	-	51,000	代垫款项	非经营性往来	
砥行有限公司	孙公司	其他应收款	48,039	-	-	-	48,039	代垫款项	非经营性往来	
四川云富供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收款	23,050	137,980,264	-	138,003,314	-	代垫款项	非经营性往来	
青海永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	10,945	59,610,464	-	59,621,409	-	代垫款项	非经营性往来	
宁波市新观投资 有限责任公司	孙公司	其他应收款	1,000	-	-	-	1,000	代垫款项	非经营性往来	
宁波市伊村伊品投资 合伙企业(有限合 伙)	孙公司	其他应收款	1,000	-	-	-	1,000	代垫款项	非经营性往来	
宁波市新鄞投资合 伙企业(有限合伙)	孙公司	其他应收款	1,000	-	-	-	1,000	代垫款项	非经营性往来	
四川永辉超市有限 公司	子公司	其他应收款	-	6,416,142,867	-	6,416,142,867	-	代垫款项	非经营性往来	
安徽永辉超市有限 公司	子公司	其他应收款	-	982,862,979	-	982,862,979	-	代垫款项	非经营性往来	
江苏永辉超市有限 公司	子公司	其他应收款	-	819,560,577	-	819,560,577	-	代垫款项	非经营性往来	
广东永辉超市有限 公司	孙公司	其他应收款	-	59,406,545	3,733,722	63,140,267	-	代垫款项	非经营性往来	
陕西永辉超市有限 公司	子公司	其他应收款	-	925,104,056	-	925,104,056	-	代垫款项	非经营性往来	
上海永辉杨浦超市 有限公司	孙公司	其他应收款	-	2,530,176,938	-	483,546,684	2,046,630,254	代垫款项	非经营性往来	
上海宝山永辉超市 有限公司	孙公司	其他应收款	-	23,853,223	-	23,853,223	-	代垫款项	非经营性往来	
天津永辉超市有限 公司	孙公司	其他应收款	-	46,044,214	-	46,044,214	-	代垫款项	非经营性往来	

贵州永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	1,200,282,521	-	1,200,282,521	-	代垫款项	非经营性往来
江西永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	559,865,247	-	559,865,247	-	代垫款项	非经营性往来
上海松江永辉超市有限公司	孙公司	其他应收款	-	31,037,753	-	31,037,753	-	代垫款项	非经营性往来
宁夏永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	34,574,706	-	34,574,706	-	代垫款项	非经营性往来
嘉兴永辉超市有限公司	孙公司	其他应收款	-	15,201,696	-	15,201,696	-	代垫款项	非经营性往来
山西永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	407,568,433	-	407,568,433	-	代垫款项	非经营性往来
永辉超市河南有限公司	子公司	其他应收款	-	1,145,324,772	-	1,145,324,772	-	代垫款项	非经营性往来
厦门永辉民生超市有限公司	子公司	其他应收款	-	471,640,716	-	471,640,716	-	代垫款项	非经营性往来
河北永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	614,110,829	-	614,110,829	-	代垫款项	非经营性往来
湖南永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	191,526,074	-	191,526,074	-	代垫款项	非经营性往来
福建省永辉商业有限公司	子公司	其他应收款	-	15,803,067	-	15,803,067	-	代垫款项	非经营性往来
广东百佳永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	306,647	-	306,647	-	代垫款项	非经营性往来
永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	-	3,760,825,731	-	848,371,804	2,912,453,927	代垫款项	非经营性往来
成都永辉商业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	1,182,248,496	-	621,930,545	560,317,951	代垫款项	非经营性往来
北京永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	2,892,315,510	-	2,892,315,510	-	代垫款项	非经营性往来
北京永辉商业有限公司	孙公司	其他应收款	-	153,341,475	-	153,341,475	-	代垫款项	非经营性往来
福建永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	-	171,162,904	-	171,162,904	-	代垫款项	非经营性往来

安徽永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	-	651,703,520	-	365,050,587	286,652,933	代垫款项	非经营性往来
华东永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	-	365,378,749	-	150,672,845	214,705,904	代垫款项	非经营性往来
福建联创智业建设工程有限公司	子公司	其他应收款	-	244,537,345	-	244,537,345	-	代垫款项	非经营性往来
福州闽侯永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	84,031,775	-	84,031,775	-	代垫款项	非经营性往来
福建永辉文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	代垫款项	非经营性往来
厦门永辉商业有限公司	子公司	其他应收款	-	74,745,372	-	74,745,372	-	代垫款项	非经营性往来
贵州永辉物流有限公司	子公司	其他应收款	-	26,000,000	-	26,000,000	-	代垫款项	非经营性往来
西藏永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	128,391,426	-	128,376,656	14,770	代垫款项	非经营性往来
包头市永辉超市有限公司	子公司	其他应收款	-	52,910,274	-	52,910,274	-	代垫款项	非经营性往来
北京永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	1,988	-	1,988	-	代垫款项	非经营性往来
福建永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	35,753,854	27,710,657	-	63,080,060	384,451	代垫款项	非经营性往来
福州永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	4,086,726	-	4,086,726	-	代垫款项	非经营性往来
广东永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	172	184,417	-	-	184,589	代垫款项	非经营性往来
江苏永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	155,889	3,517	-	159,406	-	代垫款项	非经营性往来
宁波永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	613	500,000	-	500,613	-	代垫款项	非经营性往来
厦门永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	468,348	56,380	-	524,728	-	代垫款项	非经营性往来
上海永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	1,309,053	3,015,999	-	4,325,052	-	代垫款项	非经营性往来

深圳永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	-	-	-	-	代垫款项	非经营性往来
四川永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	-	-	-	-	代垫款项	非经营性往来
永辉云创科技安徽有限公司	孙公司	其他应收款	1,465	-	-	1,465	-	代垫款项	非经营性往来
永辉云创科技有限公司	子公司	其他应收款	-	614,181,218	-	614,181,218	-	代垫款项	非经营性往来
浙江永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	139,883	58,000	-	197,883	-	代垫款项	非经营性往来
重庆永辉云创科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	19,537	-	19,537	-	代垫款项	非经营性往来
福建云旺科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	664,289	-	8,933	655,356	代垫款项	非经营性往来
福建云通供应链有限公司	子公司	其他应收款	-	4,953,018,653	-	1,190,328,622	3,762,690,031	代垫款项	非经营性往来
福建咏悦汇商业管理有限公司	子公司	其他应收款	-	1,181,768,915	-	89,053,728	1,092,715,187	代垫款项	非经营性往来
北京富京供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	142,867,641	-	142,867,641	-	代垫款项	非经营性往来
广西富越供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	191,359,283	-	191,359,283	-	代垫款项	非经营性往来
上海云富供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	74,971,963	-	74,971,963	-	代垫款项	非经营性往来
浙江云富供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	86,011,420	-	86,011,420	-	代垫款项	非经营性往来
江苏云富供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	217,631,997	-	217,631,997	-	代垫款项	非经营性往来
山东富平供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	531,517,066	-	531,517,066	-	代垫款项	非经营性往来
江西富平供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	34,473,906	-	34,473,906	-	代垫款项	非经营性往来
陕西富平供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款	-	289,434,265	-	289,434,265	-	代垫款项	非经营性往来

	海南富黎供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	123,268,356	-	123,268,356	-	代垫款 项	非经营性 往来
	安徽富皖供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	17,398,109	-	17,398,109	-	代垫款 项	非经营性 往来
	河北富冀供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	510,986,435	-	510,986,435	-	代垫款 项	非经营性 往来
	新疆富驰供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	143,491,323	-	143,491,323	-	代垫款 项	非经营性 往来
	广东富粤供应链管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	14,599,773	-	14,599,773	-	代垫款 项	非经营性 往来
	河北元小吉科技发展 有限公司	孙公司	其他应收 款	-	3,488,526	-	3,488,526	-	代垫款 项	非经营性 往来
其他关联方及其 附属企业	福州颐玖叁叁豆制品 有限公司及其子公司	本集团的联 营或合营企 业	其他应收 款	9,141,512	11,942,089	-	9,141,512	11,942,089	代垫款 项	非经营性 往来
	云达在线（深圳）科 技发展有限公司及其 子公司	本集团的联 营或合营企 业	其他应收 款	-	100,000	-	-	100,000	代垫款 项	非经营性 往来
	上海轩辉商服科技有 限公司及其子公司	本集团的联 营或合营企 业	其他应收 款	-	100,000	-	-	100,000	代垫款 项	非经营性 往来
总计	/	/	/	24,801,210,857	95,696,938,779	93,041,416	77,200,146,788	43,391,044,264	/	/