

**供销大集集团股份有限公司 2020 年度
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况、
违规担保及解除情况的专项说明**

索引	页码
专项说明	
关联方非经常性资金占用清偿情况汇总表	1-2



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 2020 年度 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况、 违规担保及解除情况的专项说明

XYZH/2021XAAA20145

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”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 28 日出具了 XYZH/2021XAAA20112 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无法表示意见审计报告。

供销大集公司管理层根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》的相关规定编制了后附的《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》、《供销大集集团股份有限公司违规担保及解除情况表》（以下统称“清偿及担保解除情况表”）。

编制和对外披露清偿及担保解除情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是供销大集公司的责任。我们将清偿及担保解除情况表所载除“预计偿还方式”、“预计偿还金额”、“预计偿还时间”及“预计解除方式”、“预计解除金额”、“预计解除时间”以外的信息与我们审计供销大集公司 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，没有发现在重大方面存在不一致的情况。由于供销大集公司重整方案存在重大不确定性，且尚需海南省高级人民法院裁定批准后实施，我们对清偿及担保解除情况表所载的“预计偿还方式”、“预计偿还金额”、“预计偿还时间”及“预计解除方式”、“预计解除金额”、“预计解除时间”等信息无法发表意见。

除对供销大集公司 2020 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的清偿及担保解除情况表所载信息与我们审计供销大集公司 2020 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清偿及担保解除情况表执行任何附加程序。

为了更好地理解供销大集公司编制的大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况、供销大集集团股份有限公司违规担保及解除情况，清偿及担保解除情况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 2020 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：张东鹤

中国 北京

二〇二一年四月二十八日

大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2020 年 1 月 1 日) (万元)	报告期新增占用金额 (2020 年度) (万元)	报告期偿还总金额 (2020 年度) (万元)	期末余额 (2020 年 12 月 31 日) (万元)	截至年报披露日余额 (万元)	预计偿还方式 (如适用)	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
海南启德盈慧贸易有限公司	2019 年至 2020 年	经公司全面详细自查,发现公司截至 2020 年初理财资金被控股股东及其关联方拆借形成	300,000.00	400,000.00	-	700,000.00	700,000.00	根据上市公司破产重整方案统筹化解	700,000.00	重整完成后
海南瀚凯卓腾网络科技有限公司	2019 年		470,000.00	-	-	470,000.00	470,000.00		470,000.00	重整完成后
湖南湘乐商贸有限公司	2019 年		200,000.00	-	7,500.00	192,500.00	192,500.00		192,500.00	重整完成后
湖南湘乐商贸有限公司	2020 年	经公司全面详细自查,发现公司截至 2020 年初因以前年度对控股股东及其关联方提供担保而于 2020 年被金融机构按合同约定扣资金	-	255,974.63	-	255,974.63	255,974.63		255,974.63	重整完成后
上海尚融供应链管理有限公司	2020 年		0.00	78,568.00		78,568.00	78,568.00		78,568.00	重整完成后
海航物流集团有限公司	2020 年		0.00	61,345.54		61,345.54	61,345.54		61,345.54	重整完成后
海南易生大集农业科技有 限公司	2020 年		0.00	55,419.76		55,419.76	55,419.76		55,419.76	重整完成后
海航商业控股有限公司	2020 年		0.00	52,456.94		52,456.94	52,456.94		52,456.94	重整完成后
海南易生大集农业科技有 限公司	2020 年	经公司全面详细自查,发现以前年度投资的公司在成为参股公司时,资金被控股股东及其关联方拆借		97,922.00		97,922.00	97,922.00		97,922.00	重整完成后
合计			970,000.00	1,001,686.88	7,500.00	1,964,186.88	1,964,186.88		1,964,186.88	
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			2020 年度,根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》(国发〔2020〕14 号)中提出的有关上市公司进行资金占用和违规担保自查整改的要求,公司进行了全面详细自查,发现公司存在股东及关联方非经营性资金占用、未披露担保、需关注的资产等情况。 为积极解决上述问题,公司于 2021 年 1 月 30 日披露了《关于上市公司治理专项自查报告的公告》,制定了整改计划,并于 2 月 9 日补充披露《关于针对上市公司治理专项自查报告的整改计划的补充公告》,进一步细化了具体解决方案。 公司控股股东及其关联方、相关股东负有责任,公司及海航集团及相关关联方已被法院受理破产重整,公司正在积极配合管理人制定重整计划,待公司重整计划经法院裁定批准并执行完毕后,上述事项即整改完毕。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							

法定代表人：杜小平

主管会计工作的负责人：尚建飞

会计机构负责人：尚建飞

供销大集集团股份有限公司违规担保及解除情况表

被担保方名称	与上市公司的 关系	违规担保发 生时间	担保 类型	担保期	期初余额 (2020年1月1日) (万元)	报告期新增违规担 保金额(2020年度) (万元)	报告期解除担保金额 (2020年度)(万元)	期末余额 (2020年12月31日) (万元)	截至年报披 露日余额 (万元)	预计解除 方式(如适 用)	预计解除 金额(万 元)	预计解除 时间(月 份)
海南易生大集农业科技有 限公司	同受最终控制 方控制的企业	2020年	质押 担保	1年	-	11,000.00	-	11,000.00	11,000.00	根据上市 公司破产 重整方案 统筹化解	根据法院 最终裁定 金额确定	重整完成 后
海南易生大集农业科技有 限公司	同受最终控制 方控制的企业	2020年	质押 担保	1年	-	9,000.00	-	9,000.00	9,000.00			重整完成 后
海南易生大集农业科技有 限公司	同受最终控制 方控制的企业	2020年	质押 担保	1年	-	5,000.00	-	5,000.00	5,000.00			重整完成 后
海航实业集团有限公司	同受最终控制 方控制的企业	2017年	质押 担保	1年	4,850.01		-	4,850.01	4,850.01			重整完成 后
海航实业集团有限公司	同受最终控制 方控制的企业	2017年	抵押 担保	1年	212,939.99		-	212,939.99	212,939.99			重整完成 后
海航商业控股有限公司	控股股东	2020年	抵押 担保	0.5年		14,900.00	-	14,900.00	14,900.00			重整完成 后
海航实业集团有限公司	同受最终控制 方控制的企业	2018年	抵押 担保	2年	32,465.52		-	32,465.52	32,465.52			重整完成 后
新化新合作地下空间开发 有限公司	受重要股东控 制的企业	2020年	抵押 担保	6年		10,000.00	-	10,000.00	10,000.00			重整完成 后
海航商业控股有限公司	控股股东	2018年	抵押 担保	1年	57,000.00		-	57,000.00	57,000.00			重整完成 后
海航商业控股有限公司	控股股东	2020年	抵押 担保	1年		73,200.00	-	73,200.00	73,200.00			重整完成 后
海航基础控股集团有限公 司	同受最终控制 方控制的企业	2018年	信用 担保	2年	48,470.00		-	48,470.00	48,470.00			重整完成 后
海航商业控股有限公司	同受最终控制 方控制的企业	2019年	信用 担保	2年	15,000.00		-	15,000.00	15,000.00			重整完成 后
海航货运有限公司	同受最终控制 方控制的企业	2018年	信用 担保	-	14,965.94		-	14,965.94	14,965.94			重整完成 后
海航基础控股集团有限公 司	同受最终控制 方控制的企业	2018年	信用 担保	2年	900.00		-	900.00	900.00			重整完成 后
合计					386,591.46	123,100.00	-	509,691.46	509,691.46			
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			2020年度，根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）中提出的有关上市公司进行资金占用和违规担保自查整改的要求，公司进行了全面详细自查，发现公司存在股东及关联方非经营性资金占用、未披露担保、需关注的资产等情况。同时发现，自2020年3月，公司未发生因主动向控股股东及关联方提供资产导致的资金占用行为。 为积极解决上述问题，公司于2021年1月30日披露了《关于上市公司治理专项自查报告的公告》，制定了整改计划，并于2月9日补充披露《关于针对上市公司治理专项自查报告的整改计划的补充公告》，进一步细化了具体解决方案。 公司控股股东及其关联方、相关股东负有责任，公司及海航集团及相关关联方已被法院受理破产重整，公司正在积极配合管理人制定重整计划，待公司重整计划经法院裁定批准并执行完毕后，上述事项即整改完毕。									
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用									

法定代表人：杜小平

主管会计工作的负责人：尚建飞

会计机构负责人：尚建飞